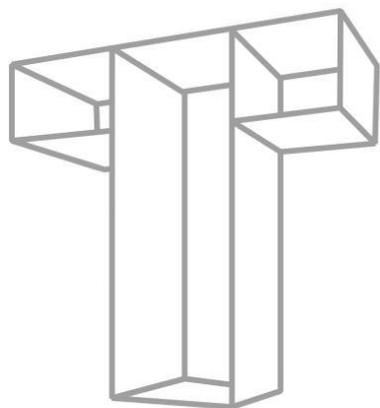


证券代码：870643

证券简称：天祥集团

主办券商：安信证券

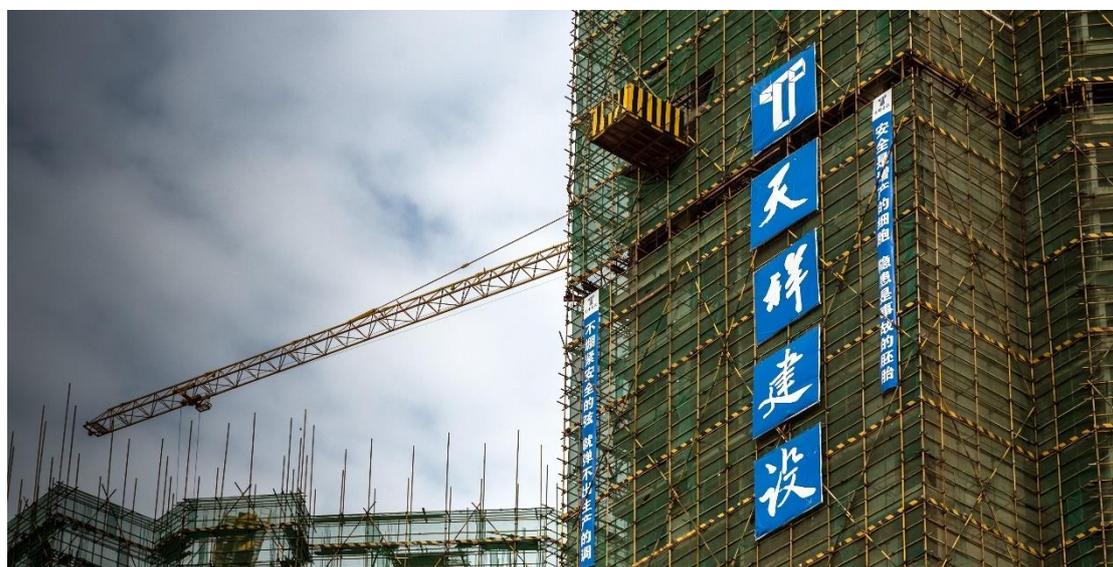


天祥集团

NEEQ : 870643

天祥建设集团股份有限公司

Tianxiang Construction Group Inc. Ltd



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

- ❖ 2016 年 1 月 25 日，公司获得“东阳市纳税十强企业”、“纳税超亿元企业”、“纳税百强企业”。
- ❖ 2016 年 3 月 3 日，公司获得东阳市 2015 年建筑龙头企业。
- ❖ 2016 年 6 月 28 日，公司成功改制，正式成立天祥建设集团股份有限公司。
- ❖ 2016 年 12 月 8 日，公司通过全资子公司广州卓健汽车美容服务有限公司对外购买了价值 18,036.37 万元的房产。
- ❖ 2016 年 12 月 30 日，公司取得全国中小企业股份转让系统的同意挂牌函。

目 录

第一节 声明与提示	6
第二节 公司概况	10
第三节 会计数据和财务指标摘要	12
第四节 管理层讨论与分析	14
第五节 重要事项	38
第六节 股本变动及股东情况	48
第七节 融资及分配情况	50
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	51
第九节 公司治理及内部控制	57
第十节 财务报告	62

释义

释义项目	指	释义
天祥集团、股份公司、公司、本公司	指	天祥建设集团股份有限公司
天祥有限	指	天祥建设集团有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
律师	指	广东法全律师事务所
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
章程、《公司章程》	指	《天祥建设集团股份有限公司章程》
施工总承包	指	承包商接受业主委托，按照合同约定对工程项目的施工实行承包，并可将所承包的非主体部分分包给具有相应资质的专业分包企业、将劳务分包给具有相应资质的劳务分包企业，承包商对项目施工全过程负责的承包方式。
工程总承包	指	承包商受业主委托，按照合同约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、试运行（竣工验收）等实行全过程或若干阶段的承包方式。
工法	指	以工程为对象，工艺为核心，运用系统工程原理，把先进技术和科学管理结合起来，经过一定的工程实践形成的综合配套的施工办法
建造师	指	从事建设工程总承包和施工管理关键岗位的专业人员
业主	指	工程承包项目的产权所有者
PI 体系	指	预模一体化钢筋混凝土结构工业化体系 (Precastform work integration system of RC structure) 简称 PI 体系，预模一体化装配式混凝土

		<p>结构是由工厂预制的一体化钢筋笼和永久模板（简称笼模）在现场装配完成后一次性浇筑混凝土形成的混凝土结构。预模一体化装配式混凝土结构的钢筋通过可靠方式连接，混凝土为整体现浇，结构的承载力、延性和耐久性与现浇混凝土结构无异。预制的笼模在工厂制作，结构构件所用到的混凝土在现场一步浇筑到位。预制笼模的钢筋笼和模板自成整体，在浇筑混凝土时自平衡受力，不在另设施工支撑。模板采用环保水泥基材料制作，混凝土浇筑完成后成为主体结构的组成部分，无需拆除。</p>
工法	指	<p>以工程为对象，工艺为核心，运用系统工程原理，把先进技术和科学管理结合起来，经过一定的工程实践形成的综合配套的施工办法。</p>
容柏生	指	<p>广州容柏生建筑结构设计事务所</p>
容联科技	指	<p>广州容联建筑科技有限公司，系公司控股子公司</p>
保利	指	<p>中国保利集团公司</p>
天誉置业	指	<p>天誉置业控股有限公司</p>
奥园地产	指	<p>中国奥园地产集团股份有限公司</p>
碧桂园	指	<p>碧桂园控股有限公司</p>

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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了天健审（2017）3712号标准无保留意见审计报告，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
施工安全的风险	<p>建筑施工需要在露天、高空、地下作业，施工环境存在一定的危险性，可能出现人员伤亡。施工过程中，由于管理上、设备上、工人操作上的问题，也可能造成业务影响、财产及装备损毁，从而有可能影响施工进度。上述风险的发生可能造成重大成本费用或导致重大损失。</p>
资质核准的风险	<p>资质是建筑施工企业进行项目投标、承揽工程的首要条件。不同的资质需要满足不同的条件，资质等级的高低决定着建筑施工企业能够承揽、施工项目的类型、规模的大小。建筑业企业可能面临资质到期未能取得核准的风险。</p>
施工工期风险	<p>建筑工程施工项目通常周期较长，在项目施工过程中，如果出现项目设计变更、工程量增减、现场管理不善、技术保障不到位、施工设备到位不及时以及其他事先无法预见的不利因素，将导致工程进度无法按合同约定进行，存在工程不能按期建成交付的风险，影响建筑业企业的经营业绩和信誉。</p>
工程分包的风险	<p>在实施总承包合同项目时，可以依法将非主体结构施工中的某些分项工程或由业主指定的工程对外分包，发包给具有相应资质的企业。如果选择分包商不当或对分包商监管不力，可能引发安全、质量和经济纠纷，会对工程质量、声誉产生重大不利影响。</p>
建筑业企业易涉诉讼的风险	<p>公司作为建筑施工企业，可能存在因工期延误而导致的相关责任，在生产过程中发生的人身及财产损害赔偿责任，因不及时付款而产生的材料及人工费清偿责任以及因业主方拖延付款导致的债务追索权等，上述责任及追偿可能导致潜在诉讼风险，进而影响公司正常的生产经营。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司股权较为集中，胡刚锋系公司第一大股东，直接持有公司 71.17% 的股份，为公司控股股东。同时，胡刚锋持有通祥投资 100.00% 的股权并担任通祥投资的执行董事，通祥投资系</p>

	<p>智航投资、启程投资的执行事务合伙人，通祥投资持有智航投资 0.07%的合伙份额、持有启程投资 0.08%的合伙份额。智航投资直接持有公司 4.21%的股份；启程投资直接持有公司 3.71%的股份。胡刚锋通过智航投资、启程投资间接控制公司 7.92%的股份。因此，胡刚锋合计控制公司 79.09%的股份。报告期内，胡刚锋一直担任公司执行董事兼经理或董事长兼总经理，能够对公司经营决策施予重大影响，为公司的实际控制人。公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，公开转让后会全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但实际控制人仍可凭借其控股地位，可能对公司的重大人事、发展战略、经营决策、投资方针、关联交易等重大事项决策予以不利控制或施加重大影响，给公司生产经营带来影响。</p>
宏观经济周期波动的风险	<p>建筑业的发展与国民经济的景气度有很强的关联性，受固定资产投资规模、城市化进程等宏观经济因素的影响重大。如果宏观经济发展放缓，将对建筑业的经营状况产生不利影响，建筑业务收入的增长速度可能放缓。</p>
存货余额较大的风险	<p>2016 年 12 月 31 日公司存货金额为 1,603,812,818.48 元，占流动资产的比重为 75.26%。存货主要为处在建设阶段的工程项目，与公司的经营情况相匹配，经过长期积累，公司形成了较为成熟的存货管理方法，不存在跌价风险。但是基于公司施工期、回款期较长等行业特点，存货余额较大会要求公司垫付大量资金，影响公司的资金使用效率，加大公司的资金压力。</p>
应付账款偿付风险	<p>2016 年 12 月 31 日公司应付账款余额为 1,027,422,517.11 元，占流动负债的比重为 57.54%。由于公司在对项目进行施工时，需要垫付大量的资金，且工期较长，故公司对供应商的资金支付进度与工程的施工和结算进度相关。但应付账款的产生基于商业信用，公司虽然与供应商建立了长期合作的关系，但是延期支付可能会影响公司在行业内的商业信誉，且在项目结</p>

	算后单次大金额的偿还会给公司带来较大的资金压力，可能对公司经营产生影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	天祥建设集团股份有限公司
英文名称及缩写	Tianxiang Construction Group Inc. Ltd
证券简称	天祥集团
证券代码	870643
法定代表人	胡刚锋
注册地址	浙江省东阳市东义路 220 号
办公地址	广州市海珠区会展南四路保利世贸中心 F 座 7-8 层
主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 楼、28 楼 A02 单元
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕瑛群、郭云华
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙永春
电话	18944986888
传真	020-85571681
电子邮箱	624048475@qq.com
公司网址	http://www.txcg.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市海珠区会展南四路保利世贸中心 F 座 7 楼(510335)
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	天祥建设集团股份有限公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2017-1-20
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E47-房屋建筑业
主要产品与服务项目	房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、市政公用工程的施工业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	160,720,000
做市商数量	0
控股股东	胡刚锋
实际控制人	胡刚锋

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	91330783760197272Y	否
税务登记证号码	91330783760197272Y	否
组织机构代码	91330783760197272Y	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	2,846,319,449.50	2,496,134,601.99	14.03%
毛利率%	5.73	10.16	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,700,614.76	-8,480,063.51	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	44,159,467.82	42,056,788.41	5.00%
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）	10.02	-2.08	-
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）	9.90	14.34	-
基本每股收益	0.28	-0.08	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	2,332,588,707.77	2,041,204,156.28	14.28%
负债总计	1,859,049,491.58	1,618,858,262.73	14.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	470,086,508.31	422,345,893.55	11.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.92	2.63	11.03%
资产负债率%（母公司）	80.50	79.31	-
资产负债率%（合并）	79.70	79.31	-
流动比率	1.19	1.38	-
利息保障倍数	1.77	1.09	-

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	105,504,861.06	-261,703,835.83	-
应收账款周转率	4.69	4.36	-
存货周转率	2.01	2.24	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.28	51.29	-
营业收入增长率%	14.03	2.65	-
净利润增长率%	-615.55	-119.97	-

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	160,720,000.00	160,720,000.00	-

计入权益的优先股数量			-
计入负债的优先股数量			-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收入	1,919.19
营业外支出	-726,323.34
非经常性损益合计	728,242.53
所得税影响数	187,095.59
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	541,146.94

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司为建筑施工总承包企业，拥有建筑工程施工总承包壹级，及市政公用总承包叁级、地基基础工程专业承包叁级、建筑机电安装工程专业承包叁级、环保工程专业承包叁级、建筑装饰装修工程专业承包二级等资质。公司核心业务为房屋建筑工程施工，为确保工程质量和进度，对于传统建筑工程，公司采用直营施工模式，设计与施工一体化的总承包模式；为推进住宅产业化，正在应用和推广建筑工业化与专业化相结合的新型装配式施工模式、设计与建筑工业化和装修工业化和一体化的施工模式等。公司已形成较完善的研发、招标、采购、施工、服务体系，拥有 20 项专利及 7 项省级工法，其中控股子公司容联科技拥有 7 项新型实用专利，并且有 7 项正在申请得发明专利，不断对技术、施工流程以及服务进行完善优化，提供专业、优质的服务。

公司立足于工程施工总承包领域，凭借着多年来对该行业各项规范标准的深刻理解及在该行业建立的销售信息渠道，形成了有力的市场竞争，与保利、天誉置业、奥园地产、碧桂园等大客户地产商建立起战略合作关系，在房屋建筑工程总包服务领域，尤其是住宅、酒店建筑施工领域具有较强的竞争力。公司通过公开的市场信息、已有的业务渠道以及项目跟踪服务，及时、全面了解客户的信息与需求，通过积极参与市场招投标获得业务来源；在项目实施阶段，公司借助成熟的技术服务能力和丰富的项目实践经验，为客户提供工程施工建设服务以此获得项目收入。

报告期内，公司的商业模式较上年没有发生变化。

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，公司实现营业收入284,631.94万元，较2015年同期营收249,613.46万元增幅14.02%，实现归属于母公司股东净利润4,470.06万元，较2015年同期-848.00万元增加5,318.06万元。2016年，公司在市场开拓、技术研发等经营情况执行如下：

（一）市场开拓情况

报告期内，市场化的政策环境促进了全国房地产市场的量价齐升，房地产政策经历了从宽松到热点城市持续收紧的过程，同时中央加强房地产长效机制建设，区域一体化、新型城镇化等继续突破前行，为行业长期发展积极构建良好环境。

公司在整个2016年，不断加强与优质客户的长期合作关系，比如：碧桂园、奥园地产等，同时积极准备向新领域拓展，全年新签工程合同总金额 128,300.00万元。截至2016年12月底，公司已签订待施工合同订单总金额约600,000.00万元，为2017年和2018年业绩的稳步增长提供了保证。

报告期内营业收入增加14.03%，净利润增加5,174.46万元，主要系：2015年度公司对员工进行了股权激励，其金额为4,608.00万元，造成2015年亏损848.00万元。经营性现金流量净额为10,550.48万元，主要系公司加强了工程结算回款力度，为公司实现产业升级和转型提供坚实基础。

（二）技术研发概况

报告期内，公司及其子公司共拥有 20 项新型实用专利及 7 项省级工法，其中控股子公司容联科技拥有 7 项新型实用专利，并有 7 项国家级发明专利在申请审核中。专利技术的取得为公司下一步建筑产业化奠定坚实的基础。

（三）公司获得荣誉情况

报告期内，公司获得“东阳市建筑龙头企业”“东阳市建筑业纳税十强企业”、“东阳市纳税超千万企业”、“东阳市纳税百强企业”“东阳市人民政府特别奖”等荣誉称号。全年实现安全生产，没有发生严重安全事故和工程质量问题。

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	2,846,319,449.50	14.03%		2,496,134,601.99	2.65%	
营业成本	2,683,140,937.04	19.64%	94.27%	2,242,590,743.48	1.06%	89.84%
毛利率	5.73%	-43.60%		10.16%	0.00%	
管理费用	38,603,973.07	-44.10%	1.36%	69,059,902.97	205.01%	2.77%
销售费用	3,962,389.30	44.82%	0.14%	2,736,172.73	-5.88%	0.11%
财务费用	78,622,554.85	23.56%	2.76%	63,628,782.99	52.59%	2.55%
营业利润	61,530,256.94	393.78%	2.16%	12,461,124.59	-77.96%	0.50%
营业外收入	1,919.19	-99.53%	0.00%	409,572.38	-27.87%	0.02%
营业外支出	103,582.72	-98.57%	0.00%	7,263,410.92	336.45%	0.29%
净利润	43,338,330.59	-	1.52%	-8,406,274.51	-89.89%	-0.34%

项目重大变动原因：

1、营业收入

营业收入较去年上升 14.03%，主要原因系：2016 年公司新签项目增多，如：阳江市保利共青湖项目、奥园国际中心项目、广州增城石滩碧桂园沙庄一期、南宁天誉东盟创客城东、西地块项目、西安保利曲江春天花园二期、海口秀英保利中央海岸项目 2# 地块项目等。

2、营业成本

营业成本较去年上升 19.64%，主要原因系：大宗材料价格上涨，其中：钢材品种均价较上年上涨约 500 元/吨；混凝土品种均价较上年上涨约 30 元/方。

3、毛利率

毛利率较去年下降 43.6%，主要原因系：钢材、混凝土等主要原材料价格较上年有所上涨。

4、管理费用

管理费用较去年下降 44.10%，主要原因系：2015 年公司对员工进行了股权激励，金额为 4,608.00 万元。

5、财务费用

财务费用较去年增加 23.56%，主要原因系：报告期内新增贷款 18,000.00 万元。

6、营业利润

营业利润较去年增加 393.78%，主要原因系：1、报告期内受国家营改增政策影响，

营改增后税金及附加大幅度下降。2、2015 年公司对员工进行了股权激励，金额为 4,608.00 万元，导致 2015 年管理费用相对较高。由于以上两点因素导致营业利润较去年上升。

7、营业外收入

营业外收入较去年下降 99.53%，主要原因系：政府补助减少。

8、营业外支出

营业外支出较去年下降 98.57%，主要原因系：诉讼赔偿支出减少。

9、净利润

净利润较去年增加 615.55%，主要原因系：1、因上述营改增政策影响、股权激励等因素的影响，公司营业利润大幅度增加；2、因 2016 年诉讼赔偿的减少，营业外支出大幅度减少。

(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	2,846,302,022.32	2,683,140,937.04	2,496,134,601.99	2,242,590,743.48
其他业务收入	17,427.18			
合计	2,846,319,449.50	2,683,140,937.04	2,496,134,601.99	2,242,590,743.48

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%
华东地区	443,344,109.81	15.58	398,286,601.38	15.96
华南地区	2,221,736,536.83	78.06	1,887,036,893.20	75.60
西北地区	181,238,802.86	6.37	210,811,107.38	8.44
合计	2,846,319,449.50	100.00	2,496,134,601.96	100.00

收入构成变动的原因：

收入构成变动的原因：

就收入按区域分类而言，华东地区收入占营业收入的比重与上年相比，基本持平；华南地区有所提高，西北地区有所下降，主要原因系报告期内，重点开发了华南地区的项目资源，在华南地区新增了阳江市保利共青湖项目、奥园国际中心项目、广州增城石滩碧桂园沙庄一期等多个重点工程。

(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	105,504,861.06	-261,703,835.83
投资活动产生的现金流量净额	-143,191,547.13	-48,382,883.38
筹资活动产生的现金流量净额	78,866,170.14	330,367,100.59

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额分析：经营性现金流量净额较上年增加 36,720.86 万元，主要原因系：报告期内公司加强完工项目结算力度，销售商品、提供劳务收到的现金较上期相比有较大幅度的改善。
- 2、投资活动产生的现金流量净额分析：投资活动现金流量净额较上年同期减少 9,480.86 万元，主要原因系：2016 年 12 月 8 日以 18,036.37 万元现金购买了“广州市花都绿景房产开发有限公司”开发的“花都金碧御水山庄”36 套计 10,498.47 平方米别墅及 25 个车位。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额分析：筹资活动现金流量净额较上年同期减少了 25,150.00 万元，主要原因系：报告期内新增融资总额较上年同期新增融资总额大幅减少。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州富利建筑安装工程有限公司	1,103,246,730.87	38.76%	否
2	南宁天誉巨成置业有限公司	765,253,605.42	26.89%	否
3	南宁天誉巨荣置业有限公司	127,503,526.55	4.48%	否
4	广州鼎尚股份有限公司	110,297,910.43	3.88%	否
5	广州市誉城房地产开发有限公司	98,407,528.89	3.46%	否

合计	2,204,709,302.16	77.46%	-
----	------------------	--------	---

(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	广州市天河区大观壮展建材经营部	143,658,619.08	12.40%	否
2	佛山市粤晖隆商贸有限公司	114,350,313.30	9.87%	否
3	安徽顺朝物资有限公司	57,861,443.02	4.99%	否
4	广州市天河区东圃闰鑫室内装饰部	55,065,454.35	4.75%	否
5	上海钢银电子商务股份有限公司	45,079,212.70	3.89%	否
合计		416,015,042.45	35.90%	-

(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	2,149,685.86	4,685.00
研发投入占营业收入的比例	0.08%	0.0002%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	20
公司拥有的发明专利数量	

研发情况：

公司拥有 20 项实用新型专利，其中控股子公司容联科技拥有 7 项实用新型专利，另有 7 项发明专利正在申请中。公司主导研发 PI 体系，此研发始于报告期期初，已初具雏形，并将在 2017 年加大研发投入及人才引进。此研发将在装配式住宅的应用中发挥着举足轻重的作用，将成为未来企业成功升级转型的重要支撑和发展方向。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	

货币资金	104,189,402.89	30.63%	4.47%	79,757,616.38	303.35%	3.91%	0.56%
应收账款	384,765,138.26	-49.88%	16.50%	767,623,309.83	140.49%	37.61%	-21.11%
存货	1,603,812,818.48	49.68%	68.76%	1,071,526,095.50	15.28%	52.49%	16.27%
长期股权投资	-	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	8,101,141.48	-6.80%	0.35%	8,691,973.06	-33.55%	0.43%	-0.08%
在建工程	-	-	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	128,788,791.57	-31.14%	5.52%	187,021,876.57	71.27%	9.16%	-3.64%
长期借款	70,000,000.00	-53.33%	3.00%	150,000,000.00	0.00%	7.35%	-4.35%
资产总计	2,332,588,707.77	14.28%		2,041,204,156.28	51.29%		

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

货币资金期末余额较上年末增加了30.63%，主要原因是报告期内，公司加强了工程结算款的回款力度所致，如南宁天誉花园项目在本年底收到工程款9,739.00万元。

2、应收账款

应收帐款较去年降低49.88%，减少了应收账款产生的风险，主要原因是在报告期内加强工程结算款的回款力度所致；其中洲头咀项目11,741.00万元、保利中诚项目3,875.40万元、保利芳村项目2,756.30万元等。

3、存货

存货较去年增加 49.68%，主要原因是报告期内新开工项目较多，如：阳江市保利共青湖项目、奥园国际中心项目、广州增城石滩碧桂园沙庄一期、南宁天誉东盟创客城东、西地块项目、西安保利曲江春天花园二期、海口秀英保利中央海岸项目 2#地块项目等，建造合同形成的已完工未结算资产增加。

4、短期借款

短期借款较去年降低 31.14%，主要原因是：1、偿还了合肥光大银行的 1,000.00 万贷款；2、偿还了广东南粤银行的 3,000.00 万贷款；3、偿还了东莞银行的 2,000.00 万存单质押贷款。

5、长期借款

长期借款较去年降低 53.33%，主要原因是：1、东莞信托 15,000.00 万元贷款在一年内到期归还，故将长期借款调整至一年内到期的非流动负债科目中。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 家，具体包括：

子公司	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
浙江省东阳市中祥建材贸易有限公司	全资子公司	一级	100	100
东阳市景祥门业有限公司	全资子公司	一级	100	100
广州浙商信息科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
广州汇力建材有限公司	全资子公司	一级	100	100
浙江省东阳市汇祥广告有限公司	全资子公司	一级	100	100
广州容联建筑科技有限公司	控股子公司	一级	51	51
广州卓健汽车美容服务有限公司	全资子公司	一级	100	100

2、对公司净利润影响达 10%以上的子公司有 1 家，即广州汇力建材有限公司，报告期内，该公司没有实际业务，2016 年度营业收入为 0 元，但净利润为 4,792,128.23 元，主要原因系转回部分之前计提的坏账准备。

3、报告期全资子公司收购情况：

报告期内，公司收购了广州卓健汽车美容服务有限公司 100%的股权，该公司成立时间为 2015 年 12 月 11 日，统一社会信用代码为 91440105MA59B3ML4Q。经营范围为机动车、电子产品和日用品修理业。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

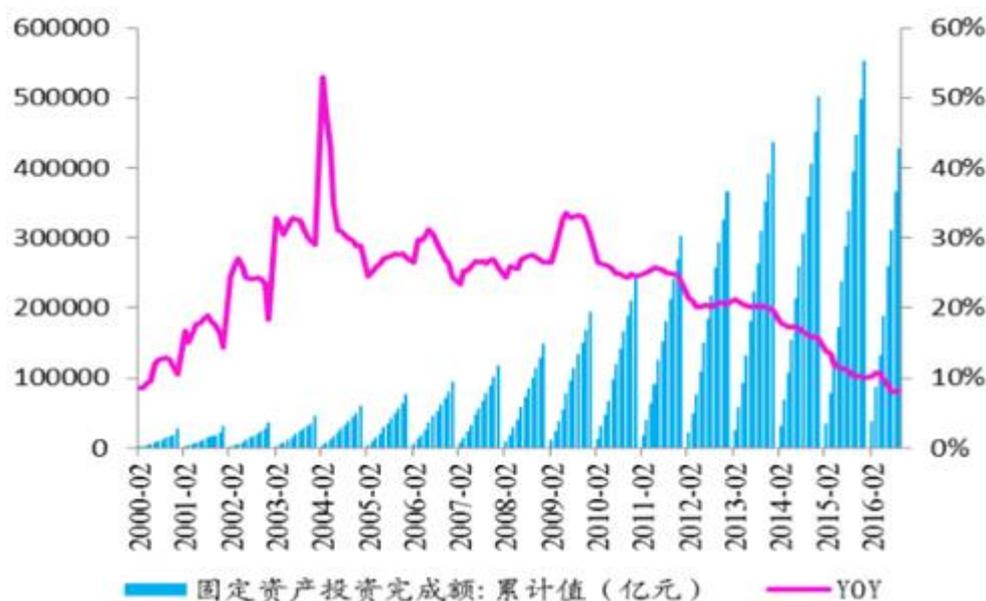
无

(三) 外部环境的分析

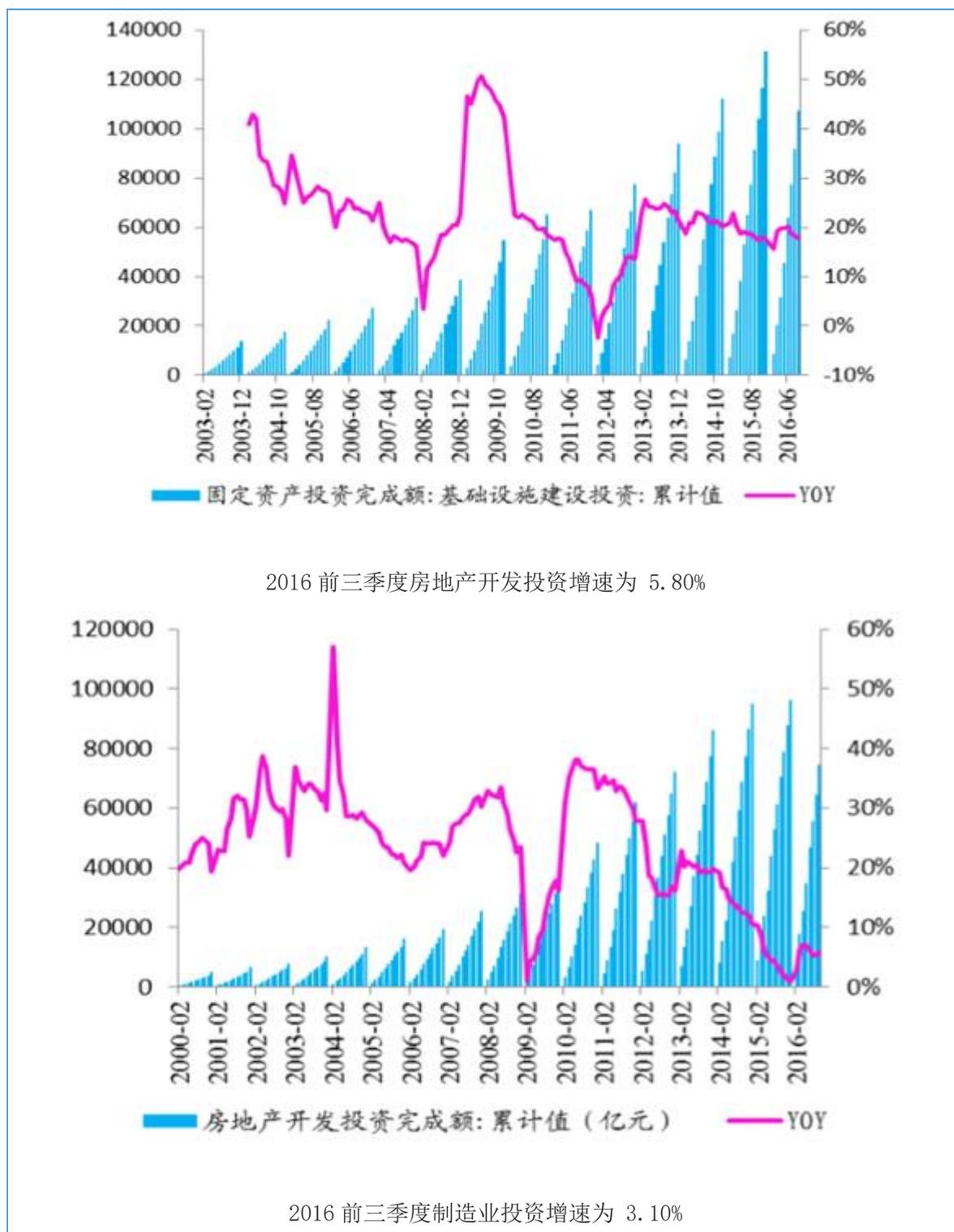
2016 年建筑企业现状分析

2016 年前三季度完成基建投资 10.74 万亿元，同比增长 17.92%，基础设施建设投资增速从 2015 年下半年以来有所提升，2016 前三季度建筑业新签订单回暖主要源于基础设施建设投资提速；2016 年前三季度完成房地产投资 7.46 万亿元，同比增长 5.80%，受前三季度房地产火热影响，房地产开发投资增速较 2015 年下半年略有回升，但是依然处于历史低位；2016 年前三季度完成制造业投资 13.52 万亿元，同比增长 3.10%，仍然处于下滑趋势中。（数据来源：中国产业信息网，下同）

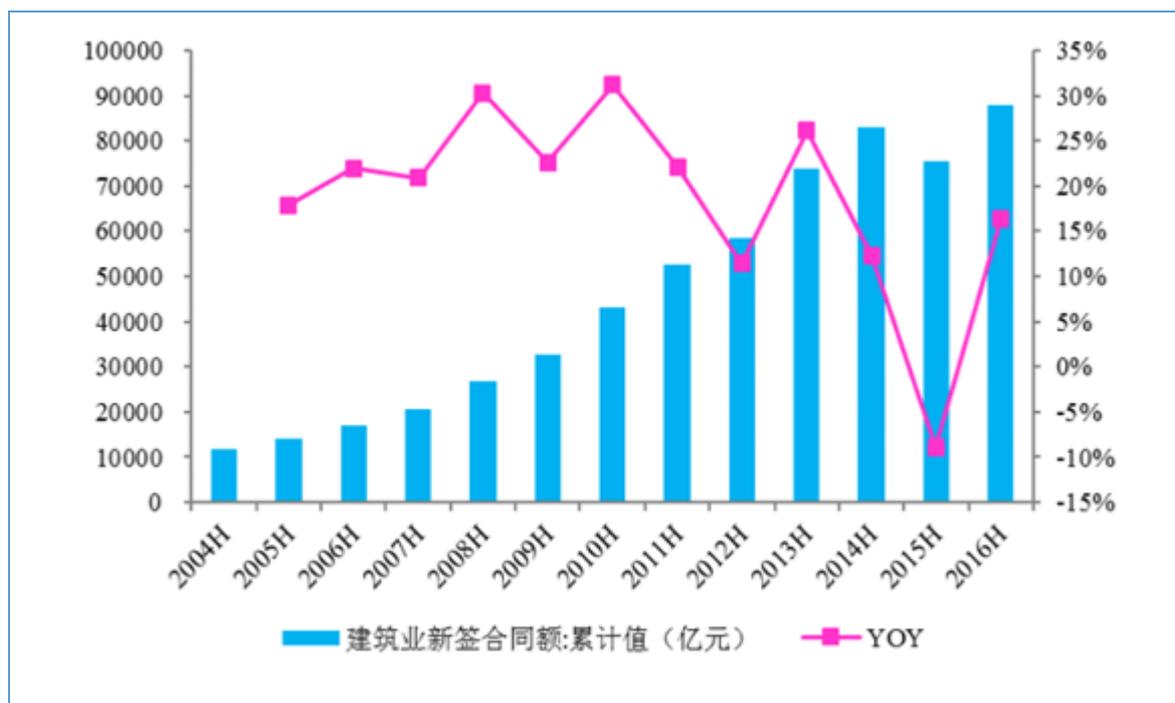
2016 前三季度固定资产投资同比增长 8.20%



2016 前三季度基建投资增速为 17.92%

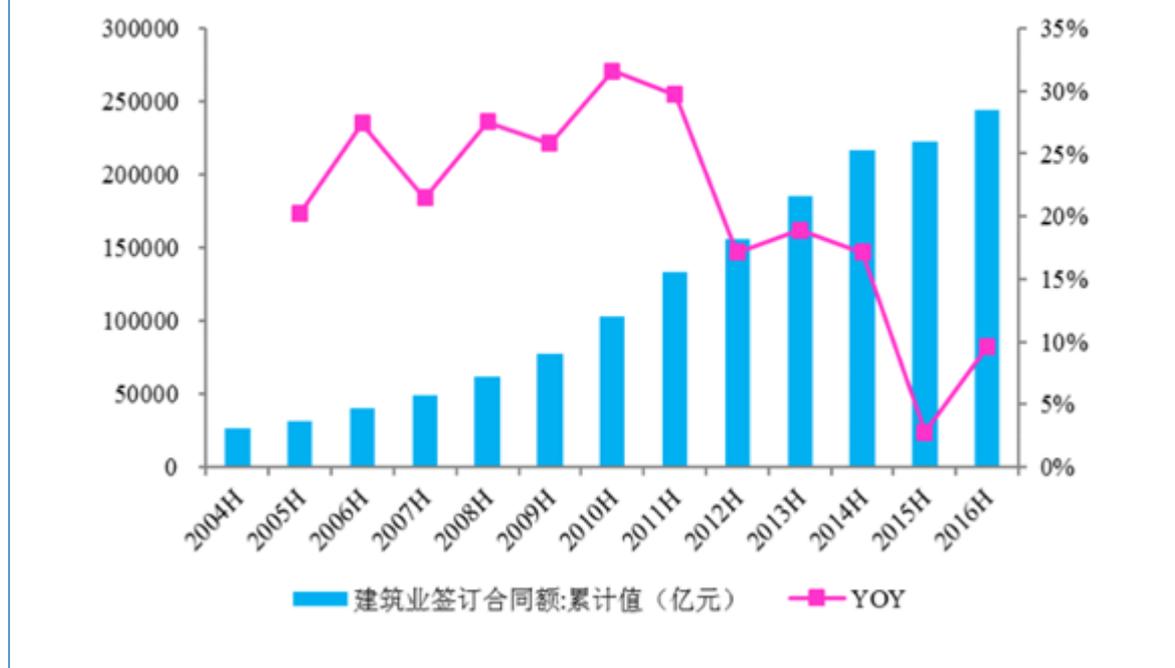






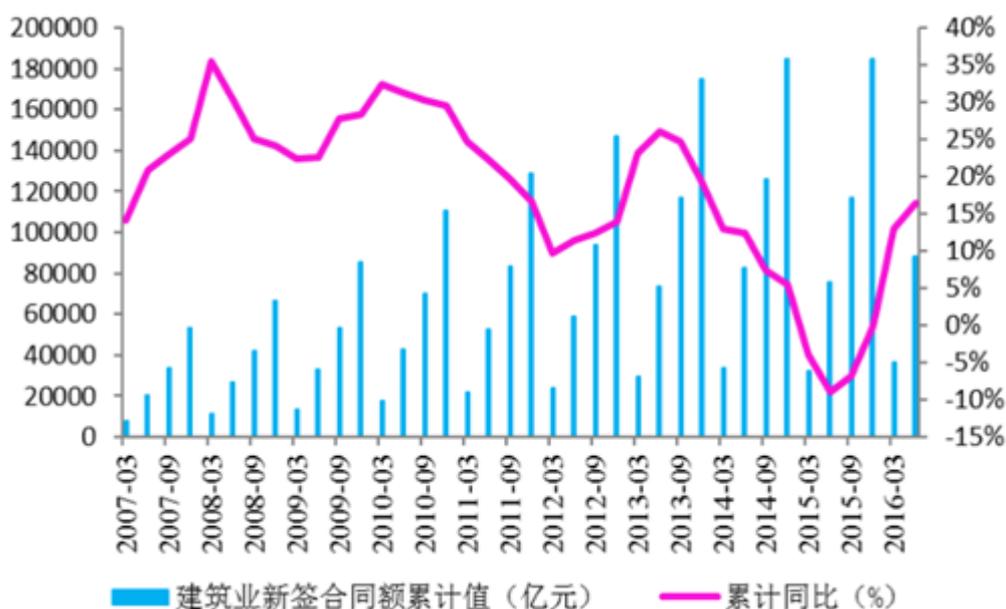
2016H1 建筑工程行业在手合同增速 9.63% < 新签合同总额增速 16.40%，说明 2016H1 在新签订单回暖的背景下，存量订单的去化速度也在加快，与部分上市公司反映的经营情况基本吻合。2016H1 建筑工程行业在手合同总额达 24.44 万亿元，同比增长 9.63%；建筑工程行业在手合同总额增速 9.63% < 新签合同总额增速 16.40%，说明在 2016 年新签订单加速的背景下存量订单去化速度较快，这与部分上市公司反映出来的项目开工加速的经营情况吻合。

2016H1 建筑业在手合同总额同比增长 9.63%

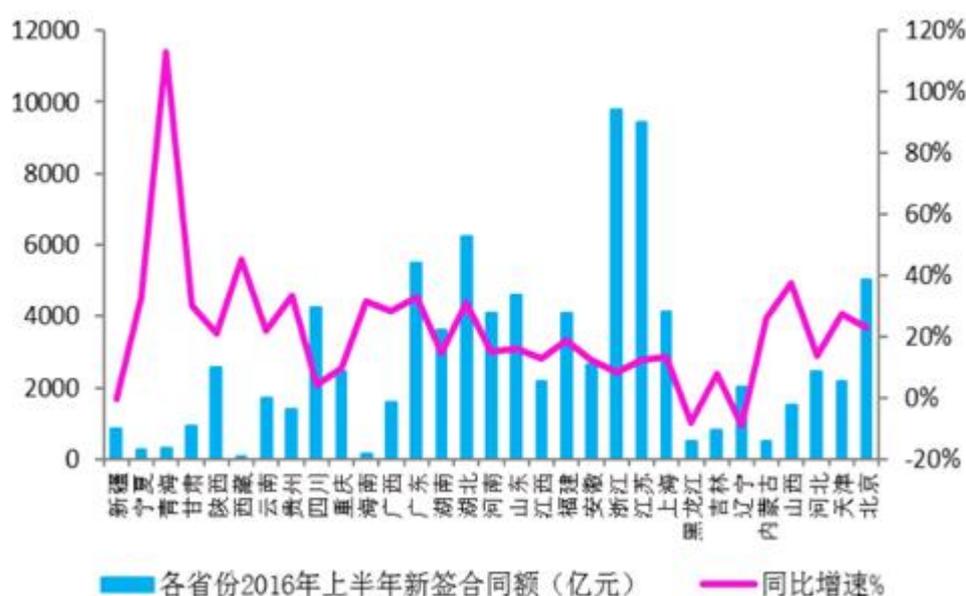


分季度来看，建筑行业新签合同扭转之前的下滑趋势，呈现逐季好转。2016 年 Q1、Q2 建筑行业分别实现新签合同总额 3.64 万亿元、5.14 万亿元，分别 同比增长 12.91%、19.00%。增速分别较 2015 年同期（-3.95%、-12.30%）提升 16.86%、31.30%，Q2 增速为近三年来的最高增速。建筑行业新签合同 大幅增长，扭转之前的下滑趋势，呈现逐季好转，可能的原因包括： a) 2015 年同期基数较低；b) 从 2015Q4 开始政府稳增长政策加码。

建筑业本年新签合同总额季度累计同比

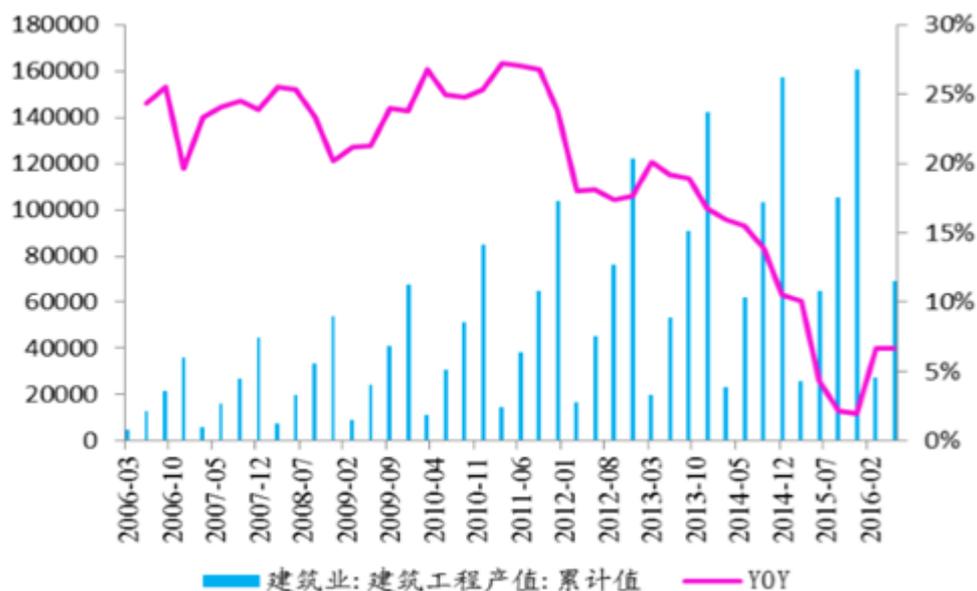


2016H1 各省份新签合同额及同比



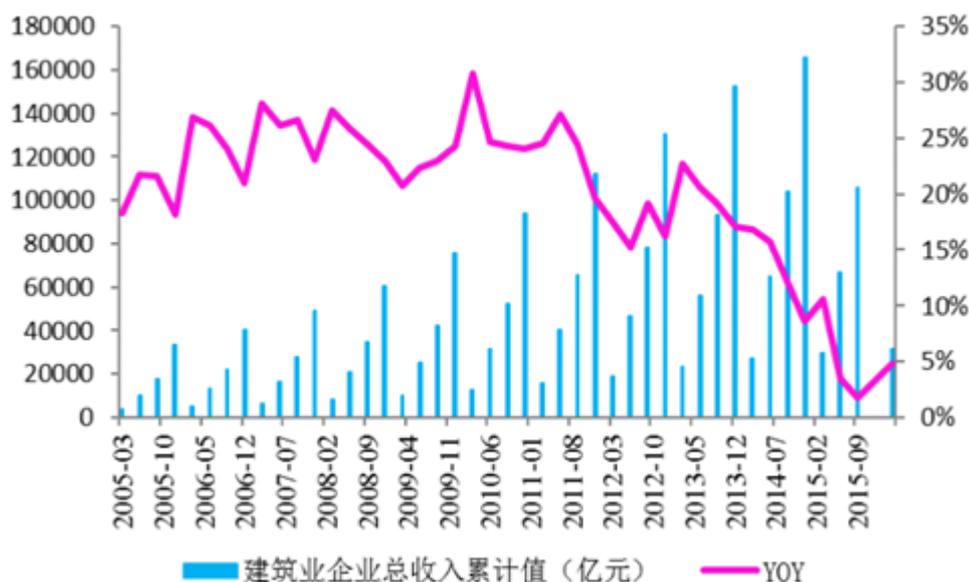
2016H1 建筑工程行业实现总产值 6.87 万亿元，同比增长 6.63%，产值增速自 2015Q3 达到谷底之后开始反弹。2016 年 Q1、Q2 分别实现产值 2.71 万亿元、4.16 万亿元，分别同比增长 6.63%、6.64%，其中，2015Q4 的产值增速为近十年来的最低值，在宏观经济下行风险加大、稳增长压力日渐加大的背景下，预计建筑业产值增速有望触底反弹。

2016H1 建筑业产值增速回升至 6.63%



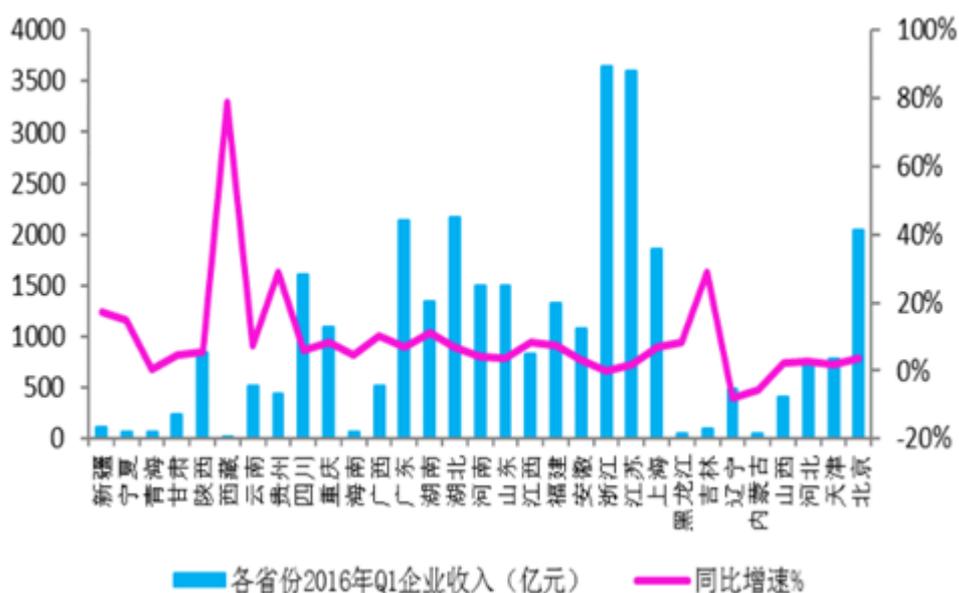
2016 年第一季度建筑工程企业实现总收入 3.12 万亿元，同比增长 4.86%；实现利润总额 866.54 亿元，同比增长 4.81%。

2016H1 建筑业企业总收入同比增长 4.86%



(1) 分区域来看，2016 年 Q1 全国 31 个省份中，仅 2 个省份企业收入出现下滑，有 7 个省份收入增速超过 10%，其中增幅最高的为西藏，增幅达到 79.02%；浙江建筑业企业总收入规模全国最高达到 3641 亿元，同比增长 0.20%。。

2016Q1 各省份建筑企业收入及同比

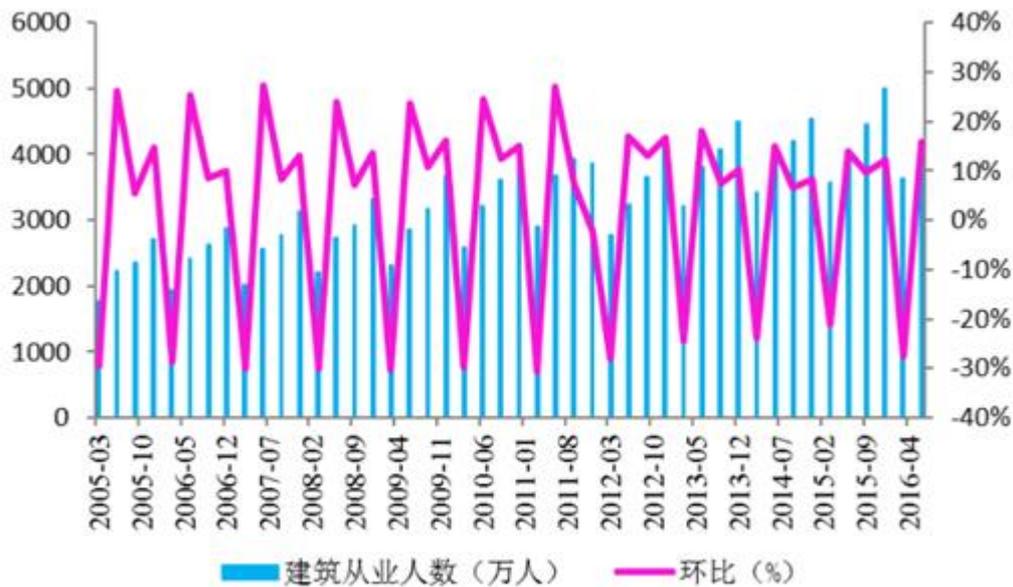


(2) 2016 年第一季度建筑工程企业实现利润总额 866.54 亿元，同比增长 4.81%，对应的产值利润率为 2.80%，较 2015 年同期小幅下滑 0.10%，产值利润率的小幅下降主要来

自于建筑企业 Q1 管理费用占比的提升（0.04%）以及税金略有提升。

截止 2016 年 6 月建筑行业从业人数为 4204.41 万人，较 Q1 环比增长 15.75%，较 2015 年同期的环比增速提升 1.92%；根据历年年中数据来看，建筑从业者不断增长，一定程度上显示出当前建筑业经营景气度有所回升。

2016Q2 建筑业从业人数环比增长 15.75%



（数据来源：中国产业信息网）

（四）竞争优势分析

（1）技术优势

目前，公司已经取得了 13 项实用新型专利、7 项省级工法，控股子公司广州容联建筑科技有限公司拥有 7 项实用新型专利，7 项正在申请的发明专利。公司现有工程技术人员 524 名，教授级高级工程师 3 人、高级工程师等职称 26 人，一级建造师、建造师、结构师等各类注册工程师 53 名；控股子公司现有博士研究生 3 人，硕士研究生 12 人，高级工程师等职称的 12 人。同时，公司是较早也是为数不多几家在建筑产业化生产方式方面进行探索的建筑施工企业之一，由于国家的产业政策已经开始向绿色、环保的工厂化生产方式过渡。公司凭借敏锐的市场和政策洞察力，早早开始在部分工程上推进铝模，整体提升爬架，实行薄抹灰，楼梯、构建预制，一次成型地面，实行穿插施工，减少现场搅拌，市政先行，园建先行等先进的施工技术与方式。目前，国内建筑行业仍是以密集的劳动力生产模式为主，市场面临廉价劳动力稀缺，

建筑业人工成本大幅上升等现实问题。因此，只有积极推进建筑工业化施工，采用工厂化生产和装配式作业，合理改造劳务班组为产业化工人，才能形成企业的核心竞争优势。企业对市场发展的意识和行为，对早一步进入工业化时代做了充分的观念认知和行为储备，这将成为未来市场低利润竞争的基础，也将作为集团公司在市场上竞争的有力支撑。

（2）公司先进的管理优势

公司在整个运营过程中引进先进的管理理念、搭建了科学的内部组织机构、引进先进的技术与软硬件、采用先进的管理系统。公司采用了钉钉 OA 办公系统、人力资源管理系统、集团电话系统、视频监控系统、金蝶 K3 财务管理系统、材料管理系统、远程视频会议系统、项目人员电子管理系统等等，逐步提升公司的工作效率和竞争力。有效推进标准化的管理：管理标准化，制度标准化，程序标准化，作业标准化，工具标准化。并且，在推进标准化中的进程中提质量，保安全，减成本。公司积极采用信息化、技术型监控。实现远程监管，策划先行，BIM 技术，第三方实测实量等高科技管理方式。在新技术、新工艺、新材料、新工具的应用方面加大投入，提高效率和质量。

（3）长期稳定的优质客户优势

公司经营的项目，全部为自营项目，坚决否定私人挂靠行为。公司一直致力推进建筑施工产业化、管理标准化、用工职业化，以高水平的管理，高质量的施工，以人为本、诚信守法，建造精品工程，提供优质服务。天祥建设集团股份有限公司与保利地产、天誉集团、时代地产、奥园地产、美的地产、雅居乐地产、长隆集团、宏鼎集团、碧桂园等有影响力和信誉力的开发商建立长期稳定的战略合作伙伴关系，极大地降低了工程款不能及时收回的风险，有效地保障了现金流的合理充裕。多年来，公司的工程项目合格率 100%，累计建设出省优质工程 12 项，市优工程 20 项，省样板工程 5 项。

（4）项目经验优势

公司管理的团队成员绝大部分是由公司自己培养起来的，管理团队具有建设工程施工行业和企业经验的多年从业经历，特别在工程投标、施工现场管理、企业管理、技术研发等方面有丰富的经验。在长期的建筑施工、项目管理和技术研发过程中，公司培养了一批具有丰富现场施工经验、项目管理经验，善于解决技术难题的队伍。自设立起，公司专注于房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、市政公用工程的施工业务，公司先后承建了天誉半岛、百信广场、美的皇朝比华利、云浮奥园城市天地、南宁天誉花园、合肥保利香槟国际、海陵岛保利十里银滩、东平新城、赫基国际大厦、南宁大唐盛世、阳江市保利共青湖项目、奥园国际中心项目、广州

增城石滩碧桂园沙庄一期、南宁天誉东盟创客城东、西地块项目、西安保利曲江春天花园一、二期、海口秀英保利中央海岸项目 2#地块项目等一大批优质工程，总计施工面积约 900 万平方米。多年来，公司的工程项目合格率 100%，拥有省优质工程 12 项，市优工程 20 项，省样板工程 5 项。在区域内存在较强的竞争优势。

（五）持续经营评价

1、股权结构合理，治理结构较为完善

公司的股权结构较为合理，公司依照《公司法》和《公司章程》已建立较为完善的治理结构，形成股东大会、董事会、监事会、部门分级授权管理的机制，公司已建立适度的管理体系和管理工具。

2、管理技术团队

公司管理层和核心技术人员最近两年一期均在公司领取薪酬且人员稳定，对公司经营状况不存在不利影响。为稳定高级管理人员及核心技术人员，公司已采取或拟采取的措施有：

（1）公司与管理层和核心技术人员均订立长期劳动合同等法律文件，依法约定各自的权利和义务，从制度上保证上述核心人员与公司建立稳固的合作关系；

（2）公司将实施股权激励，使为公司做出突出贡献的高级管理人员、核心技术人员和公司其他骨干人员（包括现有的和未来的）持有适当的公司股权，进一步调动这些核心人员的积极性；

（3）随着公司的发展、业绩的增长，将进一步提高高级管理人员、核心技术人员和公司其他骨干人员的薪酬、福利待遇，同时，公司将分批派遣高级管理人员、核心技术人员和公司其他骨干人员到高等院校及日本进行技术培训，鼓励他们报考建造师、经济师、工程师、会计师等证书。分配他们到重要岗位锻炼，担任重要职务，不断地得到提拔重用；

（4）公司将努力营造良好的企业文化氛围，提高公司人员的责任感、归属感和工作的激情。

3、主营业务稳定性、业绩成长性

公司主要产品和服务为房屋建筑工程施工业务、装饰装修业务，其中还有少量的市政工程施工业务。报告期内，公司先后承建了天誉半岛、百信广场、美的皇朝比华利、云浮奥园城市天地、南宁天誉花园、合肥保利香槟国际、海陵岛保利十里银滩、东平新城、赫基国际大厦、南宁大唐盛世、阳江市保利共青湖项目、奥园国际中心项目、广州增城石滩碧桂园沙庄一期、南宁天誉东盟创客城东、西地块项目、西安保利曲江春天花园一、二期、海口秀英保利中央海

岸项目 2#地块项目等一大批优质工程，总计施工面积约 900 万平方米。多年来，公司的工程项目合格率 100%，拥有省优质工程 12 项，市优工程 20 项，省样板工程 5 项。

4、创新能力

公司已形成较完善的研发、招标、采购、施工、服务体系，拥有 20 项专利及 7 项省级工法，其中控股子公司容联科技拥有 7 项新型实用专利，并且有 7 项正在申请得发明专利，不断对技术、施工流程以及服务进行完善优化，提供专业、优质的服务。

根据以上竞争优势的分析，公司在未来行业竞争中具有足够的持续经营能力，同时公司也在积极应对未来行业的变化，主动研发 PI 体系，向装配式建筑方向拓展。报告期内无对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

2016 年 5 月 7 日，公司向广州海珠区南华西街道地区慈善捐款 8 千元。

二、未来展望

（一）公司发展战略

天祥集团成立于1998年6月10日，是一家专注于以技术创新推动公司成为行业领先企业，实现建筑产业化，成为具有国际竞争力的建设企业。公司是一家拥有国家一级建筑总承包、市政公用总承包叁级、机电设备安装专业承包叁级、土石方工程专业承包叁级、体育场地设施工程专业承包叁级、装饰装修贰级等资质的建筑企业，公司的业务分布广东、广西、浙江、安徽、陕西等国内市场，且具备较强的施工能力和一定的市场知名度。未来三年，在稳固现有商业模式、实现稳定增长的基础上，公司首先将企业资质升为施工总承包特级资质，并以自行研发的PI装配式建筑体系为突破方向，打造建筑工业化领域的全产业链，实现公司的跨越式发展，将业务覆盖珠江三角洲、华南片区及中部、东部等国内经济活跃的省、市、地区，争取自行承建超高、大跨、新型等大型工业与民用建筑和基础设施施工业务，并强化项目管理、提升施工技术、提高工程质量，建成一批具有国内影响力的标志性建筑，不断提升公司在市场的品牌知名度、美誉度和公认度。

（一）新型技术工艺的研发

容联科技开发的PI装配式建筑体系（以下简称PI体系），与当前市场上的建筑工业化技术路径相比，在与现行规范的衔接、安全性、经济性、施工效率等方面有明显优势。围绕PI体系

的设计，公司将自行或合作开发新材料、自动化生产装备、专用施工机械与设备、智能化模块，创新施工流程、工法和技术，建设与完善培训体系，形成完整的建筑工业化产业链。PI体系在设计时已充分考虑了对智能化设计、施工、数据共享的兼容性，随着PI体系的不断完善和升级，符合工业4.0标准的智能建筑体系能够极大改善施工效率、降低成本、提升安全水平、改善用户体验。为此，公司在未来三年内的计划如下：

(1) 公司将不断引进设计、工业自动化、材料、智能模块开发、计算机技术等相关方面的高端人才，建设PI体系研发中心与建筑工业化示范生产基地，组织跨学科研究，与相关科研机构开展深入合作，尽快完成整个技术体系的开发，形成年产值50亿元以上的生产能力。

(2) 在设计方案通过严格论证、产品质量经过严格检验的前提下，公司将推动建设一批运用PI体系的示范项目。

(3) 与传统建筑企业合作推广PI体系，以期迅速占领市场，推动PI体系成为建筑工业化主流技术路径之一。

(4) 建设完善的服务与培训体系，包括设计服务、专用设备与现场管理服务、人员培训服务，充分运用远程管理与智能技术，在帮助合作伙伴更高效、更安全开展业务的同时，为公司增加新的盈利点。

(二) 人才和研发开发计划

公司仍将继续大力研发建筑新技术，发展壮大研发团队，改善提高研发环境，重点培养和引进满足企业发展的一、二级建造师，注册造价师、注册安全工程师、注册会计师，同时培养工程技术、经济类职称人员和技师等相关方面的优秀专业人才。公司未来将进行更多专利技术的研发和申请，同时也将依靠新技术与新人才，积极落实各项公司资质申请，不断提升公司实力，保持行业领先地位。为了完善公司人才激励机制，公司未来将不断积极贯彻适当的薪酬分配策略，鼓励员工多做贡献、多拿奖金、向更高的职位努力，形成良性竞争局面。另外，将薪酬体系的重点放在长效激励上，通过股权激励或是建立企业发展基金让有能力做出突出贡献的人才长久地留在公司。从而打造出一支拥有专业的施工技术管理人才和技术娴熟的施工队伍。

(三) 提升企业管控能力

公司将更加严格地执行国家质量体系标准，不断新建并完善严格的信用管理体系、质量管理体系、安全生产管理体系、财务管理体系、采购管理体系、成本管理体系、服务管理体系，以天祥集团为核心，打造以分公司和子公司群为主体的组织模式，不断完善公司之间的配合模式，并不断丰富完善公司整个经营的产业链。在内部管理上，建立积极向上的企业文化，培养

员工的归属感和忠诚度，提高服务意识。

（四）市场开发与营销规划

公司将贯彻以客户需求为导向的营销策略，在继续保持公司传统营销优势的基础上，公司将为市场提供性价比更高的全新装配式绿色建筑，为客户提高生产效率，降低运行成本，提高产品品质，增加产品附加值；为社会创造建筑与装修一体化的智能建筑工业化产品。从而提高公司业务的市场占有率，增强盈利能力。公司在广州、合肥、西安、佛山、南京、南宁等地设立了10个分公司及装饰装修分支机构。经营范围遍布珠江三角洲、华南片区及中部等国内经济活跃的省、市、地区，以承担超高、大跨、新型等大型工业与民用建筑和基础设施的施工为优势和强项，并在这些区域以规范的项目管理、悦目的现场文明、精湛的施工技术、务实的工作作风、良好的服务精神，优质、高效地完成了一大批具有十分影响力的重要性建筑。通过拓展销售渠道和销售模式的创新来建设营销服务体系，进一步提升营销效率与服务质量，提高市场占有率，增强公司盈利能力。

（五）资本运作与并购规划

公司将根据建筑产业化在全国的布局来制定相应的发展规划，在合理控制经营风险和财务风险的前提下，在适当时机采用直接或间接融资的手段筹集资金，加强与金融机构的合作，实现公司装配式绿色建筑与装修一体化，兼并改造传统建筑产业链，打造建筑工业化新型产业链。

面对行业新的变化，公司将持续优化业务结构，优化企业管理体系，未来重点发展PPP模式等国家政策大力支持、发展前景广阔的业务市场，积极拓展。

积极研究和应对住宅产业化趋势，公司已经在今年和容柏生事务所签订和合作协议，组成了战略联盟，创建容联科技，积极研发推广，准备进入建筑工业化以及建筑节能、建筑智能化领域。

同时积极利用资本市场，适时通过资本运作进入有良好前景的新兴产业，做好实业经营与资本运作双轨发展。

（二）经营计划或目标

2017年公司经营目标

- 1、巩固传统优势地区的发展，积极开拓新市场，实现经营的稳步发展；积极开拓新项目资源，做大做强品牌资源。
- 2、积极寻找PPP模式的项目，实现跨越式发展。
- 3、努力完善企业各项资质，使企业更快地达到特级企业标准。

- 4、狠抓管理，提升项目的毛利水平，实现净利润的稳步增长。
- 5、对行业变化趋势保持高度关注，积极追踪行业新变化，新趋势；对装配式住宅的发展积极准备，争取未来两年能让PI体系渐趋完善，增加装配式住宅项目，扩大企业影响力，为企业转型升级奠定坚实基础。
- 6、内部管理，实行部门费用计划控制、项目目标管理考核制，提升公司盈利水平，强化在建施工项目的管理和控制，保持现有项目稳健经营
- 7、上述经营计划不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（三）不确定性因素

报告期内无不确定性因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）施工安全的风险

建筑施工需要在露天、高空、地下作业，施工环境存在一定的危险性，可能出现人员伤亡。施工过程中，由于管理上、设备上、工人操作上的问题，也可能造成业务影响、财产及装备损毁，从而有可能影响施工进度。上述风险的发生可能造成重大成本费用或导致重大损失。

针对上述风险，公司内部制定了《安全生产管理制度》和安全组织机构，坚持“安全第一，预防为主，综合治理”安全生产方针。明确各个项目的安全责任人，在施工过程中加强安全检查、购买安全设施以及对施工作业人员进行安全培训教育等，定期召开安全生产总结与表彰大会，在公司内部培养员工良好的安全意识，严防安全事故的发生。

（二）资质核准的风险

资质是建筑施工企业进行项目投标、承揽工程的首要条件。不同的资质需要满足不同的条件，资质等级的高低决定着建筑施工企业能够承揽、施工项目的类型、规模的大小。建筑业企业可能面临资质到期未能取得核准的风险。

（三）施工工期风险

建筑工程施工项目通常周期较长，在项目施工过程中，如果出现项目设计变更、工程量增减、现场管理不善、技术保障不到位、施工设备到位不及时以及其他事先无法预见的不利因素，将导致工程进度无法按合同约定进行，存在工程不能按期建成交付的风险，影响建筑业企业的

经营业绩和信誉。

（四）工程分包的风险

在实施总承包合同项目时，可以依法将非主体结构施工中的某些分项工程或由业主指定的工程对外分包，发包给具有相应资质的企业。如果选择分包商不当或对分包商监管不力，可能引发安全、质量和经济纠纷，会对工程质量、声誉产生重大不利影响。

（五）建筑业企业易涉诉讼的风险

公司作为建筑施工企业，可能存在因工期延误而导致的相关责任，在生产过程中发生的人身及财产损害赔偿赔偿责任，因不及时付款而产生的材料及人工费清偿责任以及因业主方拖欠付款导致的债务追索权等，上述责任及追偿可能导致潜在诉讼风险，进而影响公司正常的生产经营。报告期内公司存在十七项诉讼案件和一项仲裁案件，其中有九项诉讼案件已经执行完毕，有一项诉讼案件已经审理终结，有三项诉讼案件双方达成和解已撤诉，有三项诉讼案件正在一审期间，一项仲裁案件审理终结。仲裁和诉讼涉及的金额相对不大，且为行业内经常出现的工程价款纠纷、劳动纠纷。整体上，公司涉及的诉讼和仲裁全部集中在民事领域，公司业务正在正常开展期间，上述仲裁和诉讼事项对公司可持续经营不会产生影响。最近两年及一期公司涉及的仲裁、诉讼情况已作充分披露，对公司本次股票公开转让不构成实质性障碍。但上述未决诉讼和未来可能面临的工程诉讼风险将会对公司的日常经营产生一定的影响。

（六）实际控制人不当控制风险

公司股权较为集中，胡刚锋系公司第一大股东，直接持有公司 71.17%的股份，为公司控股股东。同时，胡刚锋持有通祥投资 100.00%的股权并担任通祥投资的执行董事，通祥投资系智航投资、启程投资的执行事务合伙人，通祥投资持有智航投资 0.07%的合伙份额、持有启程投资 0.08%的合伙份额。智航投资直接持有公司 4.21%的股份；启程投资直接持有公司 3.71%的股份。胡刚锋通过智航投资、启程投资间接控制公司 7.92%的股份。因此，胡刚锋合计控制公司 79.09%的股份。报告期内，胡刚锋一直担任公司执行董事兼经理或董事长兼总经理，能够对公司经营决策施予重大影响，为公司的实际控制人。公司已经初步建立了与股份公司相适应的法人治理结构，并建立健全了各项规章制度，公开转让后会全面接受投资者和监管部门的监督和约束，但实际控制人仍可凭借其控股地位，可能对公司的重大人事、发展战略、经营决策、投资方针、关联交易等重大事项决策予以不利控制或施加重大影响，给公司生产经营带来影响。

（七）宏观经济周期波动的风险

建筑业的发展与国民经济的景气度有很强的关联性，受固定资产投资规模、城市化进程等宏观经济因素的影响重大。如果宏观经济发展放缓，将对建筑业的经营状况产生不利影响，建筑业务收入的增长速度可能放缓。

（八）存货余额较大的风险

2016 年 12 月 31 日，公司存货金额为 1,603,812,818.48 元，占流动资产的比重为 75.26%。存货主要为处在建设阶段的工程项目，与公司的经营情况相匹配，经过长期积累，公司形成了较为成熟的存货管理方法，不存在跌价风险。但是基于公司施工期、回款期较长等行业特点，存货余额较大要求公司垫付大量资金，影响公司的资金使用效率，加大公司的资金压力。

（九）应付账款偿付风险

2016 年 12 月 31 日，公司应付账款余额为 1,027,422,517.11 元，占流动负债的比重为 57.54%。由于公司在对项目进行施工时，需要垫付大量的资金，且工期较长，故公司对供应商的资金支付进度与工程的施工和结算进度相关。但应付账款的产生基于商业信用，公司虽然与供应商建立了长期合作的关系，但是延期支付可能会影响公司在行业内的商业信誉，且在项目结算后单次大金额的偿还会给公司带来较大的资金压力，可能对公司经营产生影响。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节二之（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	第五节二之（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二之（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	是	第五节二之（四）
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二之（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二之（六）
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（如事项存在选择以下表格填列）

（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
韶关市顺展新型材料有限公司诉讼	424,585.98	0.09	是	-
广州电缆厂有限公司诉讼	895,056.33	0.19	是	-
佛山建通混凝土制品有限公司诉讼	3,094,133.23	0.65	是	-
科顺防水科技股份有限公司诉讼	274,000.00	0.06	是	-
佛山南海腾飞建材出租部	2,524,365.00	0.53	是	-

诉讼				
广州永熙利金属制品有限公司诉讼	1,568,787.39	0.33	否	-
云浮市鸿源混凝土有限公司诉讼	1,129,201.67	0.24	是	-
杨振国诉讼	148,930.24	0.03	否	-
喻成梅提供劳务者受害责任纠纷案诉讼	2,218,546.80	0.47	否	-
胡江元建设工程分包合同纠纷案诉讼	2,079,898.90	0.44	否	-
总计	14,357,505.54	3.03	-	-

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：

1、韶关市顺展新型材料有限公司案诉讼

2016年7月13日，韶关市顺展新型材料有限公司诉天祥建设集团股份有限公司、禹华柏，要求其支付货款424,585.98元以及逾期付款利息（利息自2016年7月13日起按中国人民银行同期贷款利率计付至清偿之日止）。韶关市顺展新型材料有限公司起诉后，天祥建设集团股份有限公司、禹华柏再次支付了20万元货款，尚欠224,585.98元。

2016年9月20日，广东省韶关市武江区人民法院作出的（2016）粤0203民初1377号民事调解书，确认天祥建设集团股份有限公司、禹华柏欠韶关市顺展新型材料有限公司货款224,585.98元，并于2016年10月31日前支付完毕，如逾期付款，则从起诉之日即2016年7月13日起按中国人民银行同期贷款利率计付利息至清偿之日止，受理费3,834.39元由公司、禹华柏负担一并支付给韶关市顺展新型材料有限公司。

2016年11月3日，韶关市顺展新型材料有限公司向广东省韶关市武江区人民法院申请强制执行，案号为：（2016）粤0203执1364号。执行过程中，天祥建设集团股份有限公司、禹华柏全部履行上述债务。

2016年12月22日，广东省韶关市武江区人民法院作出（2016）粤0203执1364号结案通知书，通知本案已执行完毕结案处理。

2、广州电缆厂有限公司案诉讼

2016 年 12 月 1 日，广州电缆厂有限公司诉天祥建设集团股份有限公司、天祥建设集团股份有限公司广州分公司，要求其支付所欠货款 895,056.33 元及利息。

2016 年 12 月 9 日，广州市南沙区人民法院作出（2016）粤 0115 民初 5366 号民事调解书，确认天祥建设集团股份有限公司、天祥建设集团股份有限公司广州分公司共同支付广州电缆厂有限公司货款 895,056.33 元，该笔款项分两期支付：第一笔 40 万元应于 2016 年 12 月 5 日前付清；第二笔 495,056.33 元应于 2017 年 1 月 20 日前付清，诉讼费 6,500.00 元由天祥建设集团股份有限公司在 2017 年 1 月 20 日前一次性支付给广州电缆厂有限公司以及逾期付款滞纳金。

目前，上述债务天祥建设集团股份有限公司、天祥建设集团股份有限公司广州分公司已全部履行完毕，已结案。

3、佛山市建通混凝土制品有限公司案诉讼

2015 年 11 月 23 日，佛山市建通混凝土制品有限公司诉天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司），要求其支付货款 3,094,133.23 元及违约金。

2015 年 12 月 23 日，佛山市禅城区人民法院作出（2015 年佛城法民二初字第 1607 号民事判决。判决：天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）在本判决发生法律效力之日起十日内向佛山市建通混凝土制品有限公司支付货款 3,094,133.23 元及违约金（以 80 万元为本金，从 2015 年 8 月 1 日起至 2015 年 10 月 19 日止；以 60 万元为本金，从 2015 年 10 月 20 日起至实际清偿之日止；以 80 万元为本金，从 2015 年 9 月 1 日起至实际清偿之日止；以 80 万元为本金，从 2015 年 10 月 1 日起至实际清偿之日止；以 894,133.23 元为本金，从 2015 年 11 月 1 日起至实际清偿之日止，均按照月百分之一点五的标准计算。诉讼费 16,463.00 元由天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）负担。

天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）不服佛山市禅城区人民法院作出（2015 年佛城法民二初字第 1607 号民事判决，向佛山市中级人民法院提出上诉。2016 年 6 月 27 日，佛山市中级人民法院作出（2016）粤 06 民终 2724 号民事判决，判决驳回上诉，维持原判。

目前，上述债务天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）已全部履行完毕，已结案。

4、科顺防水科技股份有限公司案诉讼

2016 年 11 月 18 日，科顺防水科技股份有限公司诉天祥建设集团股份有限公司，要求其支付拖欠防水材料货款 274,000.00 元以及利息（自 2016 年 5 月 26 日起，按中国人民银行同

期同类贷款利率计至还清欠款之日止）。

2016 年 12 月 7 日，佛山市顺德区人民法院作出（2016）粤 0606 民初 19996 号民事调解书，确认：截止 2016 年 7 月 31 日，天祥建设集团股份有限公司尚欠科顺防水科技股份有限公司货款 274,000.00 元，天祥建设集团股份有限公司定于 2016 年 12 月 15 日前支付给科顺防水科技股份有限公司，受理费 2,749.39 元由天祥建设集团股份有限公司承担，定于 2016 年 12 月 15 日前支付给科顺防水科技股份有限公司。

目前，上述债务天祥建设集团股份有限公司已全部履行完毕，已结案。

5、佛山市南海区腾飞建材出租部案诉讼

2016 年 7 月 28 日，佛山市南海区腾飞建材出租部诉天祥建设集团股份有限公司，要求其支付租金 2,484,365.00 元及滞纳金 1,564,553.87 元（暂计算至 2016 年 7 月 25 日，主张以 2,484,365.00 元租金按每日 1%计算至实际清偿之日止），合计 4,048,918.87 元。

2016 年 9 月 7 日，佛山市南海区人民法院作出（2016）粤 0605 民初 12405 号民事调解书，确认：（1）天祥建设集团股份有限公司尚欠佛山市南海区腾飞建材出租部截止 2016 年 3 月的钢管租金 2,484,365.00 元及滞纳金 1,564,553.87 元（该款暂计至 2016 年 7 月 25 日，自 2016 年 7 月 26 日起至实际清偿租金之日止按日 1%计算）。（2）佛山市南海区腾飞建材出租部同意由天祥建设集团股份有限公司支付 2,524,365.00 元了结此案。天祥建设集团股份有限公司承诺分四期偿还，即可 2016 年 9 月 10 日前向原告支付 300,000.00 元，于 2016 年 9 月 30 日前支付 700,000.00 元，于 2016 年 10 月 31 日前支付 700,000.00 元，于 2016 年 11 月 30 日前支付 824,365.00 元，合共向佛山市南海区腾飞建材出租部支付 2,524,365.00 元。（3）受理费 19,595.68 元由天祥建设集团股份有限公司承担并于 2016 年 9 月 30 日前支付给佛山市南海区腾飞建材出租部。（4）若天祥建设集团股份有限公司未按照上述第二、三项履行付款义务，则佛山市南海区腾飞建材出租部有权要求按照本协议第一项支付租金及滞纳金，并扣减已付款项，以余额向法院申请执行。

目前，上述债务天祥建设集团股份有限公司已全部履行完毕，已结案。

6、广州永熙利金属制品有限公司案诉讼

2015 年广州永熙利金属制品有限公司诉天祥建设有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司），要求解除双方之间的租赁合同、支付租金 1,250,413.00 元和违约金 318,374.39（暂计至 2015 年 10 月 31 日）、退还租赁物 241.38 吨以及承担诉讼费。

2016 年 9 月 25 日，广州市天河区人民法院作出（2015）穗天法民二初字第 2753 号民事

判决，判决：解除双方之间签订的租赁合同、天祥建设有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）于判决生效之日起 10 日内向广州永熙利金属制品有限公司支付租金 1,250,413.00 元和违约金 318,374.39 元（按中国人民银行同期贷款利率四倍计付，暂计至 2015 年 10 月 31 日），返还租赁物，受理费 18,920.00 元由天祥建设有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）负担。

天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）不服广州市天河区人民法院作出（2015）穗天法民二初字第 2753 号民事判决，已向广州市中级人民法院提出上诉，目前本案尚在审理中。

7、云浮市鸿源混凝土有限公司案诉讼

2016 年 8 月 26 日，云浮市鸿源混凝土有限公司诉天祥建设集团股份有限公司，要求其支付货款 1,129,201.67 元以及利息、律师费 25,000.00 元、诉讼费 16,394 元、财产保全费 5,000.00 元。

2016 年 9 月 27 日，云浮市云安区人民法院作出（2016）粤 5303 民初 497 号民事调解书，确认：1、天祥建设集团股份有限公司欠云浮市鸿源混凝土有限公司货款 1,129,201.67 元；2、同意天祥建设集团股份有限公司分两期偿还欠款，详细还款计划如下：第一期，于 2016 年 9 月 30 日前支付 503,260.81 元；第二期，于 2016 年 10 月 31 日前支付 625,940.86 元；3、诉讼费 16,394 元、律师费 25,000.00 元、财产保全费 5,000.00 元均由天祥建设集团股份有限公司负担，于 2016 年 10 月 31 日前付清给云浮市鸿源混凝土有限公司。4、上述第二、三项款项，双方同意天祥建设集团股份有限公司存入云浮市鸿源混凝土有限公司指定的账户。5、天祥建设集团股份有限公司支付完上述全部款项后，云浮市鸿源混凝土有限公司于 3 天内向法院申请解除诉讼保全措施。6、若天祥建设集团股份有限公司未能按照上述第二、三项协议履行，云浮市鸿源混凝土有限公司有权要求天祥建设集团股份有限公司支付逾期付款违约金，并向法院申请强制执行。

目前，上述债务天祥建设集团股份有限公司已全部履行完毕，已结案。

8、杨振国案诉讼

2015 年 11 月 17 日，杨振国诉陈里芬、天祥建设集团股份有限公司、广州富利建筑安装工程集团有限公司阳江分公司，其诉称他在广州富利建筑安装工程集团有限公司阳江分公司承建的阳江市海陵区保利银滩 F 区工地从事木工时受伤，要求天祥建设集团股份有限公司、广州富利建筑安装工程集团有限公司阳江分公司支付赔偿各项损失共计 179,142.04 元。

2016年9月29日，阳江市阳东区人民法院作出（2015）阳东法东民初字第278号民事判决，判决陈里芬赔偿杨振国33,782.8元，天祥建设集团股份有限公司承担连带清偿责任，陈里芬、天祥建设集团股份有限公司负担受理费732.00元。

2016年10月18日，杨振国因不服阳江市阳东区人民法院对提供劳务者受害责任纠纷一案的判决（（2015）阳东法东民初字第278号），提出上诉，请求法院判决本公司赔偿148,930.24元。目前本案尚处于审理过程中。

9、喻成梅提供劳务者受害责任纠纷案诉讼

2015年10月19日，喻成梅诉天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）、广州富利建筑安装工程有限公司，其诉称2014年11月28日晚上六时许，她在天祥建设集团股份有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）承建的顺德区容桂街道保利外滩花园小区建设工作中被挖掘机挖出的钢管击中身体后受伤。要求天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）、广州富利建筑安装工程有限公司支付各项损失共计2,221,546.8元并承担诉讼费，目前本案尚在审理中。

10、胡江元建设工程分包合同纠纷案诉讼

2015年11月23日，胡江元诉天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司），要求天祥建设集团有限公司（现改为天祥建设集团股份有限公司）支付拖欠工程款2,079,898.90元并自2015年3月18日起按中国人民银行同期同类贷款利率支付利息至付清之日止以及赔偿各项损失80万并承担本案诉讼费。同日，中山市第一人民法院已受理该案【案号：（2016）中一法张民一第1817号】。

2015年12月24日，天祥建设集团有限公司向中山市第一人民法院提起反诉，目前本案尚在审理中。

综上所述有4个案件尚未结案，形成了预计负债，合计金额较小，不足以对公司经营产生影响。

（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	22,000,000.00	21,497,531.85
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受	1,800,000.00	1,755,712.46

托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	6,000,000.00	5,072,000.00
总计	29,800,000.00	28,325,244.31

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：万元

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
胡刚锋、朱苏兰	胡刚锋、朱苏兰为公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 1 月 8 日至 2017 年 1 月 7 日。	1,247.88	是
胡刚锋、朱苏兰	胡刚锋、朱苏兰为公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 1 月 15 日至 2017 年 1 月 14 日。	4,000.00	是
胡刚锋、朱苏兰	胡刚锋、朱苏兰为公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 1 月 21 日至 2017 年 1 月 20 日。	2,000.00	是
胡刚锋	胡刚锋为公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 11 月 17 日至 2017 年 11 月 15 日。	1,300.00	是
胡刚锋	胡刚锋为公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 8 月 24 日至 2017 年 8 月 22 日。	990.00	是
胡刚锋	胡刚锋为公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 8 月 25 日至 2017	500.00	是

	年 8 月 22 日。		
胡刚锋，朱苏兰、胡汝良	胡刚锋、朱苏兰、胡汝良为公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 12 月 7 日至 2017 年 12 月 2 日。	583.00	是
胡刚锋，朱苏兰、胡汝良	胡刚锋、朱苏兰、胡汝良为公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 9 月 6 日至 2017 年 8 月 30 日。	600.00	是
胡刚锋，朱苏兰、胡汝良	胡刚锋、朱苏兰、胡汝良为公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 9 月 6 日至 2017 年 8 月 31 日。	900.00	是
胡刚锋、广州市欧瑞装饰工程设计有限公司、阿勒泰市俄罗斯步行街房地产开发有限公司	胡刚锋、广州市欧瑞装饰工程设计有限公司、阿勒泰市俄罗斯步行街房地产开发有限公司为公司借款提供担保，担保期限为 2015 年 8 月 7 日至 2017 年 8 月 7 日。	10,000.00	是
胡刚锋、广州市欧瑞装饰工程设计有限公司、英德浙商展业基地开发有限公司	胡刚锋、广州市欧瑞装饰工程设计有限公司、英德浙商展业基地开发有限公司借款提供担保，担保期限为 2016 年 6 月 30 日至 2017 年 12 月 30 日。	15,000.00	是
广州市天河区东圃筑祥商品信息咨询部	关联方资金拆入	470.31	是
胡刚锋	关联方资金拆入	285.22	是
广州市欧瑞装饰工程设计有限公司	关联方资金拆入	2.67	是
胡刚锋	关联方资金拆出	143.21	是
广州市天河区员村东阳天工装卸服务部	关联方资金拆出	544.50	是
广州市天河区东圃筑祥商品	关联方资金拆出	456.02	是

信息咨询部			
广州市欧瑞装饰工程设计有限公司	关联方资金拆出	1.00	是
广州卓健信息科技有限公司、林玲、胡刚锋	2016年12月8日，天祥集团与广州卓健信息科技有限公司、林玲签订协议，天祥集团收购广州卓健信息科技有限公司持有的广州卓健汽车美容服务有限公司98%的股权及林玲持有的广州卓健汽车美容服务有限公司2%的股权。	0.00	是
总计		39,023.81	

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

1、公司关联方为公司申请贷款提供担保，未收取任何费用，本次关联交易有利于公司日常业务的开展，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形，公司的独立性没有因为本次关联交易受到影响。

2、本次交易的定价依据为经双方协商一致，广州卓健汽车美容服务有限公司注册资本为100万元，广州卓健信息科技有限公司、林玲各持有其98%、2%的股权，对应的认缴出资额分别为98万元、2万元，实际出资额分别为0元、0元，本次股权转让价格为0元。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司董事会和股东会决议，天祥建设集团股份有限公司的全资子公司“广州卓健汽车美容服务有限公司”于2016年12月8日以18,036.37万元现金购买了“广州市花都绿景房产开发有限公司”开发的“花都金碧御水山庄”36套计10,498.47平方米别墅及25个车位，别墅评估价为（均）16,989.49元/㎡、车位评估价为（均）84,217.50元/个；完成交易后，别墅及车位的房产所有权证已于2017年2月27日前全部变更至“广州卓健汽车美容服务有限公司”名下。

（五）承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人、其他持股5%以上的主要股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了避免同业竞争的承诺函，报告期内履行情况良好；

2、公司股东及实际控制人出具了控股股东及实际控制人关于公司资金占用事宜的承诺函，报告期内履行情况良好。

3、公司的控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，报告期内履行情况良好。

--

(六) 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
定期存单	质押	8,000,000.00	0.34	质押贷款
农民工工资保证金	质押	17,974,039.38	0.77	建筑施工要求
总计		25,974,039.38	1.11	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控 制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	160,720,000	100.00	0	160,720,000	100.00
	其中：控股股东、实际控 制人	114,387,000	71.17	0	114,387,000	71.17
	董事、监事、高管	12,000,000	7.46	0	12,000,000	7.46
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		160,720,000	-		160,720,000	-
普通股股东人数		10				

(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	胡刚锋	114,387,000	0	114,387,000	71.1716	114,387,000	0
2	胡远锋	10,000,000	0	10,000,000	6.2220	10,000,000	0
3	林玲	8,000,000	0	8,000,000	4.9776	8,000,000	0
4	朱苏兰	7,898,720	0	7,898,720	4.9154	7,898,720	0
5	东阳市智航 投资合伙企 业（有限合 伙）	6,755,000	0	6,755,000	4.2030	6,755,000	0
6	东阳市启程 投资合伙企 业（有限合 伙）	5,965,000	0	5,965,000	3.7114	5,965,000	0
7	李盛勇	2,000,000	0	2,000,000	1.2440	2,000,000	0
8	刘付钧	2,000,000	0	2,000,000	1.2440	2,000,000	0
9	黄泽阳	2,000,000	0	2,000,000	1.2440	2,000,000	0
10	张文华	1,714,280	0	1,714,280	1.0670	1,714,280	0

合计	160,720,000	0	160,720,000	100.00	160,720,000	0
----	-------------	---	-------------	--------	-------------	---

前十名股东间相互关系说明：股东朱苏兰与胡刚锋系母子关系，股东朱苏兰与胡远锋系母子关系，股东胡刚锋与胡远锋系兄弟关系；股东李盛勇与张文华系夫妻关系；股东胡刚锋持有通祥投资 100.00%的股权并担任通祥投资执行董事，通祥投资系智航投资、启程投资执行事务合伙人，通祥投资持有智航投资 0.07%的合伙份额、持有启程投资 0.08%的合伙份额。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。股东之间亦不存在一致行动协议或其他协议安排、授权情形，股东按其所持有的股份比例各自行使表决权。

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

胡刚锋，男，1976年12月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师、高级工程师。1998年7月至2002年2月，任欧瑞设计工作室负责人；2000年2月至2011年3月，任浙江省东阳市建筑总公司广州分公司总经理；2002年3月至今，任欧瑞装饰执行董事；2005年4月至2008年11月、2011年11月至今，任阿勒泰房产执行董事；2008年9月至今，任广东浙商董事长；2010年1月至今，任英德浙商董事长；2011年5月至今，任万隆房地产董事；2011年12月至2016年7月，任有限公司执行董事；2015年12月至今，任容联科技董事长；2015年8月至今，任国奥星盟董事；2016年7月至今，任股份公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为胡刚锋，基本情况详见控股股东情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

截止至报告期末，公司未发行普通股股票。

二、债券融资情况

报告期内，公司未进行债券融资。

三、间接融资情况

单位：万元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流贷	天祥建设集团有限公司广州分公司	1,300.00	5.44	2016.11.16-2017.11.15	否
流贷	天祥建设集团有限公司广州分公司	1,490.00	5.44	2016.08.24-2017.08.22	否
流贷	天祥建设集团有限公司	10,000.00	14.00	2015.08.07-2017.08.06	否
流贷	天祥建设集团有限公司	15,000.00	13.00	2016.06.3-2017.12.30	否
流贷	天祥建设集团有限公司	7,247.88	7.00	2016.01.08-2017.01.08	否
流贷	天祥建设集团有限公司	16,700.00	9.00	2016.05.25-2017.05.24	否
流贷	天祥建设集团有限公司	1900.00	16.00	2016.10.07-2017.04.06	否
流贷	天祥建设集团有限公司	7,000.00	12.00	2016.10.31-2018.04.30	否
流贷	广州汇力建材有限公司	1500.00	5.44	2016.09.06-2017.08.30	否
流贷	广州汇力建材有限公司	583.00	5.44	2016.11.30-2017.11.29	否
流贷	广州汇力建材有限公司	758.00	5.22	2016.03.29-2017.03.28	否
借款	天祥建设集团股份有限公司	8,501.32	14.40	不定期	否
合计		71,980.20			

四、利润分配情况

报告期内，公司未进行利润分配

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
胡刚锋	董事长/总经理	男	40	本科	2016.6-2019.6	是
胡远锋	董事/副总经理	男	35	本科	2016.6-2019.6	是
刘万贵	董事/常务副总经理	男	44	本科	2016.6-2019.6	是
刘雪军	董事/副总经理	女	43	本科	2016.6-2019.6	是
李盛勇	董事	男	54	硕士	2016.6-2019.6	是
金国彪	监事会主席	男	40	大专	2016.6-2019.6	是
陆江锋	监事	男	34	本科	2016.6-2019.6	是
张敏	监事	男	34	本科	2016.6-2019.6	是
程连富	副总经理/总工程师	男	46	本科	2016.6-2019.6	是
胡玉泉	副总经理	男	39	中专	2016.6-2019.6	是
黄旭	副总经理	男	43	大专	2016.6-2019.6	是
孙永春	董事会秘书/财务总监	男	51	本科	2016.6-2019.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						9

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：

股东朱苏兰与胡刚锋系母子关系，股东朱苏兰与胡远锋系母子关系，股东胡刚锋与胡远锋系兄弟关系；股东李盛勇与张文华系夫妻关系；股东胡刚锋持有通祥投资 100.00%的股权并担任通祥投资执行董事，通祥投资系智航投资、启程投资执行事务合伙人，通祥投资持有智航投资 0.07%的合伙份额、持有启程投资 0.08%的合伙份额。

(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
胡刚锋	董事长/总经理	114,387,000	0	114,387,000	71.17	0
胡远锋	董事/副总经理	10,000,000	0	10,000,000	6.22	0

刘万贵	董事/常务副总经理					
刘雪军	董事/副总经理					
李盛勇	董事	2,000,000	0	2,000,000	1.24	0
金国彪	监事会主席					
陆江锋	监事					
张敏	监事					
程连富	副总经理/总工程师					
胡玉泉	副总经理					
黄旭	副总经理					
孙永春	董事会秘书/财务总监					
合计		126,387,000	0	126,387,000	78.63	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
(自动添行)				

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

--

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	500	445
采购人员	21	20
财务人员	24	24
工程人员	335	351
员工总计	880	840

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	3
硕士	15	12
本科	146	142
专科	362	319

专科以下	357	364
员工总计	880	840

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，公司核心技术团队或关键技术人员没有发生变动。通过人才招聘，一方面补充了公司发展需要的新鲜血液、推动了公司内部的优胜劣汰，另一方面也巩固和增强了公司的销售及技术，在公司各部门之间实行轮岗制，培养员工的专业技能及全方位发展，从而为公司的长远发展提供了坚实的人才基础。

2、人才引进、招聘

公司一直十分重视优秀人才的引进，为了发展的需要，根据人力资源规划和工作分析的要求，寻找、吸引那些有能力又有兴趣到本企业任职的人员，并从中选出适宜人员予以录用。报告期内，人事行政部门会根据各部门实际工作情况，结合校园招聘、网络招聘、现场招聘等多种方式寻找适合公司发展的优人才，加强人才梯队建设。

3、培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培、调岗职业技能培训等，提升员工和部门的工作效率，支撑公司业务可持续发展。

4、薪酬政策

公司根据自身情况制定了完整的薪酬体系和绩效考核制度。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司遵循国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，建立科学有效的绩效激励等激励机制；建设被普遍认可的企业文化；进行合理且富有弹性的员工价值定位；提供多种升迁和培养的机会，创造员工成长和发展的空间；建立动态的绩效评估体系，提供有竞争力的薪酬水平；制定严格、科学的内部控制管理制度；适时调整公司人力资源战略。

5、需公司承担费用的离退休职工情况

公司依法建立合理的人事管理制度，报告期内，公司无相关费用支出用于承担离退休职工的情况出现。

（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	7	7	114,387,000.00

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术（业务）团队在报告期内未发生变动。公司主要核心技术（业务）人员情况如下：

胡刚锋，男，1976年12月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师、高级工程师。1998年7月至2002年2月，任欧瑞设计工作室负责人；2000年2月至2011年3月，任浙江省东阳市建筑总公司广州分公司总经理；2002年3月至今，任欧瑞装饰执行董事；2005年4月至2008年11月、2011年11月至今，任阿勒泰房产执行董事；2008年9月至今，任广东浙商董事长；2010年1月至今，任英德浙商董事长；2011年5月至今，任万隆房地产董事；2011年12月至2016年7月，任有限公司执行董事；2015年12月至今，任容联科技董事长；2015年8月至今，任国奥星盟董事；2016年7月至今，任股份公司董事长、总经理。

刘万贵，董事，男，1972年4月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1997年7月至2007年3月，历任广东省电白二建有限公司施工员、生产经理、项目经理；2007年3月至2016年7月，历任有限公司项目经理、常务副总经理；2016年7月至今，任股份公司常务副总经理、董事，任期三年。

程连富，副总经理，男，1970年1月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1995年9月至2008年6月，历任中国建筑第四工程局第六建筑工程公司技术员、技术负责人、技术经理；2008年6月至2016年7月，历任有限公司项目技术负责人、副总经理；2016年7月至今，任股份公司副总经理兼总工程师。

黄旭，副总经理，男，1973年8月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年9月至1998年7月，任广东湛江中美塑料有限公司职员；1998年8月至2006年4月，任广东电白二建集团有限公司广州第一分公司总经理助理；2006年5月至2009年11月，任浙江省东阳市建筑总公司广州分公司副总经理；2009年12月至2010年2月，自由职业；2010年3月至2011年10月，任天誉置业（控股）有限公司贵州分公司常务副总经理；2011年11月至2015年5月，历任雅居乐地产有限公司花都项目开发部经理、惠阳项目总经理；2015年6月至

2016 年 7 月，任有限公司副总经理；2016 年 7 月至今，任股份公司副总经理。

刘雪军，董事，女，1973 年 10 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 7 月至 2007 年 10 月，自由职业；2007 年 10 月至 2016 年 7 月，历任有限公司总经理助理、副总经理；2016 年 7 月至今，任股份公司副总经理、董事，任期三年。

蓝辉，核心技术人员，男，1969 年 12 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，高级工程师。2006 年 11 月至 2008 年 11 月，任有限公司技术总工；2008 年 11 月至 2010 年 12 月，任有限公司项目经理；2010 年 12 月至 2013 年 3 月，任有限公司经理助理；2013 年 3 月至 2016 年 7 月，任有限公司广西分公司副总经理；2016 年 7 月至今，任股份公司广西分公司副总经理。

王容，核心技术人员，男，1974 年 3 月生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，高级经济师、造价工程师。2009 年 07 月至 2010 年 12 月，任有限公司经理助理兼经营预算经理；2010 年 12 月至 2016 年 7 月，任有限公司佛山分公司总经理；2016 年 7 月至今，任股份公司佛山分公司总经理。

2017 年核心人员没有发生变动，增减人数为企业正常的人员流动。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司已经建立起了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员、董事会秘书组成的规范的法人治理结构，并一直按照相关规定和制度规范运作。公司制定了《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并制定了《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《重大投资管理制度》及《董事会秘书工作细则》等管理制度，建立健全了公司治理结构，并逐步完善了公司的内部控制体系。

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

《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，投资者关系管理机制，细化了投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；制定《关联交易决策制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于控股股东规范运行。通过《公司章程》及各项制度的建立，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司所有重要人事任免、融资、关联交易等决策均按照《公司章程》的规定，经董事会审议通过后执行。

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	推选董事长及董事会秘书、高管任命及提请股东会审议申请挂牌相关议案、《关于收购广州卓健汽车美容服务有限公司全部股权的议案》、《关于购买资产的议案》
监事会	1	推选监事会主席
股东大会	3	通过《关于收购广州卓健汽车美容服务有限公司全部股权的议案》、《关于购买资产的议案》

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，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》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》和中国证监会、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

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后严格按照《公司法》、《业务规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》及全国股份转让系统关于信息披露的有关要求，认真履行信息披露义务。依据信息披露和投资者关系管理制度，公司通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，与关联企业在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的自主经营能力，具备了必要的独立性。

1、业务独立

公司是一家主营施工总承包的壹级企业，自身形成了完整的业务体系，在行业内具有较强的竞争能力。公司的主营业务是房屋建筑、市政公用、交通道路等建设工程的施工业务，已取得所需的经营许可资质。公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

2、人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东越权做出人事任免决定的情况。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬。公司的财务人员均在本公司专职工作，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司已经按照国家有关规定建立了独立

的劳动、人事和分配制度。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等公司高级管理人员未在股东单位及其下属企业担任除董事、监事以外的职务。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司的人事管理与股东单位完全严格分离，独立执行劳动、人事制度。

3、资产独立

公司完整拥有与生产经营相关的生产设备、房产、办公设备、车辆、以及专利、非专利技术资产的所有权及使用权。公司对所有资产具有完整的控制支配权力，公司的资产独立。公司资产独立完整、权属清晰，拥有与经营有关的资产，拥有开展业务所需的资质证书、技术、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司已经按照法律法规和《公司章程》的规定设立了董事会、总经理等经营决策机构，独立行使各自的职权；根据经营需要建立了各业务与管理部门，拥有完整独立的经营和销售系统。公司独立办公、独立运行，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在混合经营、合署办公或上下级关系的情形。公司建立了适合自身经营需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、财务独立

公司具备独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度；公司设立了独立的财务部，内部分工明确。公司已在招商银行股份有限公司开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立做出财务决策，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司设有独立的财务会计部门，配备专门的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和相关规范性文件及《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会。根据所处行业的业务特点，公司建立了与目前经营规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

2、董事会关于内部控制制度的说明

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

（1）会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规和规范性文件关于会计核算的相关规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在法律法规、规范性文件的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业相关风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从规范经营、健全治理机制的角度继续完善现有风险控制体系。综上，公司建立了有效的内部管理制度，以保障公司经营目标的实现、日常运营的正常可持续、资产的安全和财务报告的公允。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司已制定了：《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见审计报告
审计报告编号	天健审（2017）3712 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦
审计报告日期	2017 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	吕瑛群、郭云华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审（2017）3712 号

我们审计了后附的天祥建设集团股份有限公司（以下简称天祥建设公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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天祥建设公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程

序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，天祥建设公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天祥建设公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·杭州

二〇一七年四月二十日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金	五（一）之 1	104,189,402.89	79,757,616.38
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（一）之 2	3,000,000.00	40,000,000.00
应收账款	五（一）之 3	384,765,138.26	767,623,309.83
预付款项	五（一）之 4	1,681,477.95	
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（一）之 5	33,098,202.26	63,499,455.02
买入返售金融资产			
存货	五（一）之 6	1,603,812,818.48	1,071,526,095.50
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）之 7	437,570.79	
流动资产合计		2,130,984,610.63	2,022,406,476.73
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（一）之 8	8,101,141.48	8,691,973.06
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）之 9	5,237,533.11	10,105,706.49
其他非流动资产	五（一）之 10	188,265,422.55	0.00
非流动资产合计		201,604,097.14	18,797,679.55

资产总计		2,332,588,707.77	2,041,204,156.28
流动负债：			
短期借款	五（一）之 11	128,788,791.57	187,021,876.57
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	五（一）之 12	1,027,422,517.11	827,875,452.47
预收款项	五（一）之 13	52,517,129.31	106,823,851.21
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五（一）之 14	8,834,132.91	10,238,851.69
应交税费	五（一）之 15	4,572,971.77	44,112,769.91
应付利息	五（一）之 16	1,767,855.69	1,240,823.09
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	五（一）之 17	311,597,247.51	186,377,988.24
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（一）之 18	250,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,785,500,645.87	1,463,691,613.18
非流动负债：			
长期借款	五（一）之 19	70,000,000.00	150,000,000.00
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	五（一）之 20	3,548,845.71	5,166,649.55
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		73,548,845.71	155,166,649.55
负债合计		1,859,049,491.58	1,618,858,262.73
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（一）之 21	160,720,000.00	160,720,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）之 22	266,208,540.17	72,411,929.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）之 24	3,432,128.64	10,678,487.46
一般风险准备			
未分配利润	五（一）之 25	39,725,839.50	178,535,476.24
归属于母公司所有者权益合计		470,086,508.31	422,345,893.55
少数股东权益		3,452,707.88	
所有者权益合计		473,539,216.19	422,345,893.55
负债和所有者权益总计		2,332,588,707.77	2,041,204,156.28

法定代表人：胡刚锋 主管会计工作负责人：孙永春 会计机构负责人：杨宇

（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		81,214,594.31	78,752,375.74
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		3,000,000.00	40,000,000.00
应收账款	十二（一）之 1	384,765,138.26	767,623,309.83
预付款项		1,681,477.95	
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（一）之 2	215,667,174.88	30,139,444.80
存货		1,603,812,818.48	1,071,526,095.50
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		436,750.79	
流动资产合计		2,290,577,954.67	1,988,041,225.87
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	十二（一）之 3	43,553,510.41	37,453,510.41
投资性房地产			

固定资产		8,077,636.96	8,691,963.08
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,237,533.11	10,105,706.49
其他非流动资产		1,907,640.70	
非流动资产合计		58,776,321.18	56,251,179.98
资产总计		2,349,354,275.85	2,044,292,405.85
流动负债：			
短期借款		100,378,791.57	117,921,876.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,027,432,517.11	827,875,452.47
预收款项		52,127,129.31	106,823,851.21
应付职工薪酬		8,567,171.67	10,231,799.83
应交税费		4,328,780.66	44,112,759.09
应付利息		1,767,855.69	1,179,470.59
应付股利			
其他应付款		373,172,217.41	260,310,866.25
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		250,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,817,774,463.42	1,468,456,076.01
非流动负债：			
长期借款		70,000,000.00	150,000,000.00
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		3,548,845.71	5,166,649.55
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		73,548,845.71	155,166,649.55
负债合计		1,891,323,309.13	1,623,622,725.56
所有者权益：			
股本		160,720,000.00	160,720,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		270,596,610.32	76,800,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,432,128.64	10,678,487.46
未分配利润		23,282,227.76	172,471,192.83
所有者权益合计		458,030,966.72	420,669,680.29
负债和所有者权益合计		2,349,354,275.85	2,044,292,405.85

法定代表人： 胡刚锋 主管会计工作负责人： 孙永春 会计机构负责人： 杨宇

(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		2,846,319,449.50	2,496,134,601.99
其中：营业收入	五(二)之1	2,846,319,449.50	2,496,134,601.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,784,789,192.56	2,483,673,477.40
其中：营业成本	五(二)之1	2,683,140,937.04	2,242,590,743.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(二)之2	1,232,686.40	83,360,980.31
销售费用	五(二)之3	3,962,389.30	2,736,172.73
管理费用	五(二)之4	38,603,973.07	69,059,902.97
财务费用	五(二)之5	78,622,554.85	63,628,782.99
资产减值损失	五(二)之6	-20,773,348.10	22,296,894.92
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）		61,530,256.94	12,461,124.59
加：营业外收入	五(二)之7	1,919.19	409,572.38
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五(二)之8	103,582.72	7,263,410.92
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		61,428,593.41	5,607,286.05

减：所得税费用	五（二）之 9	18,090,262.82	14,013,560.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,338,330.59	-8,406,274.51
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		44,700,614.76	-8,480,063.51
少数股东损益		-1,362,284.17	73,789.00
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		43,338,330.59	-8,406,274.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,700,614.76	-8,480,063.51
归属于少数股东的综合收益总额		-1,362,284.17	73,789.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.00
（二）稀释每股收益		0.28	0.00

法定代表人：____胡刚锋____ 主管会计工作负责人：____孙永春____ 会计机构负责人：____杨宇____

(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	十二（二）之 1	2,846,302,022.32	2,496,134,601.99
减：营业成本	十二（二）之 1	2,683,140,937.04	2,242,590,743.48
税金及附加		1,232,686.40	83,360,980.31
销售费用		3,962,389.30	2,736,172.73
管理费用		35,376,114.72	68,867,089.69
财务费用		79,659,939.22	61,290,776.73
资产减值损失		-9,357,076.12	24,089,526.36
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）			16,730.30
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）		52,287,031.76	13,216,042.99
加：营业外收入		1,546.37	409,572.38
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		103,582.72	7,263,410.92
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,184,995.41	6,362,204.45
减：所得税费用		17,863,708.98	14,014,689.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,321,286.43	-7,652,485.38
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		34,321,286.43	-7,652,485.38
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人： 胡刚锋 主管会计工作负责人： 孙永春 会计机构负责人： 杨宇

(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		2,663,247,781.93	1,760,694,466.78
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）之 1	6,232,723.07	8,564,962.82
经营活动现金流入小计		2,669,480,505.00	1,769,259,429.60
购买商品、接受劳务支付的现金		2,178,314,337.48	1,745,670,095.29
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		138,407,174.86	86,747,681.30
支付的各项税费		106,416,307.08	95,154,696.38
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）之 2	140,837,824.52	103,390,792.46
经营活动现金流出小计		2,563,975,643.94	2,030,963,265.43
经营活动产生的现金流量净额		105,504,861.06	-261,703,835.83
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			
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）之 3	43,820,201.71	23,172,949.50
投资活动现金流入小计		43,820,201.71	23,172,949.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,011,748.84	321,943.00

投资支付的现金			13,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			32,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）之 4		25,833,889.88
投资活动现金流出小计		187,011,748.84	71,555,832.88
投资活动产生的现金流量净额		-143,191,547.13	-48,382,883.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,920,000.00	91,440,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,920,000.00	0.00
取得借款收到的现金		395,761,259.29	358,200,000.00
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）之 5	227,371,485.96	245,696,971.65
筹资活动现金流入小计		627,052,745.25	695,336,971.65
偿还债务支付的现金		383,994,344.29	180,378,123.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,781,704.23	42,683,621.08
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）之 6	117,410,526.59	141,908,126.55
筹资活动现金流出小计		548,186,575.11	364,969,871.06
筹资活动产生的现金流量净额		78,866,170.14	330,367,100.59
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		41,179,484.07	20,280,381.38
加：期初现金及现金等价物余额		37,035,879.44	16,755,498.06
六、期末现金及现金等价物余额		78,215,363.51	37,035,879.44

法定代表人：____胡刚锋____ 主管会计工作负责人：____孙永春____ 会计机构负责人：____杨宇____

（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：		2,662,840,354.75	1,760,694,466.78
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还		4,655,446.28	8,555,013.35
收到其他与经营活动有关的现金		2,667,495,801.03	1,769,249,480.13
经营活动现金流入小计		2,178,304,337.48	1,745,670,095.29
购买商品、接受劳务支付的现金		136,625,105.09	86,560,799.19
支付给职工以及为职工支付的现金		101,169,197.60	95,143,764.69
支付的各项税费		139,496,550.94	103,371,645.08
支付其他与经营活动有关的现金		2,555,595,191.11	2,030,746,304.25
经营活动现金流出小计		111,900,609.92	-261,496,824.12
经营活动产生的现金流量净额		2,662,840,354.75	1,760,694,466.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,009,783.74
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			
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		3,363,734.59	13,330,000.00
投资活动现金流入小计		3,363,734.59	15,339,783.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,783,960.43	321,943.00
投资支付的现金		5,080,000.00	13,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,020,000.00	32,200,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		192,520,755.91	100,000.00
投资活动现金流出小计		204,404,716.34	45,921,943.00
投资活动产生的现金流量净额		-201,040,981.75	-30,582,159.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			91,440,000.00
取得借款收到的现金		353,461,259.29	289,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		227,371,485.96	265,119,157.28
筹资活动现金流入小计		580,832,745.25	645,659,157.28
偿还债务支付的现金		301,004,344.29	150,778,123.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,214,659.77	38,594,161.53
支付其他与筹资活动有关的现金		117,263,453.23	142,867,342.05
筹资活动现金流出小计		464,482,457.29	332,239,627.01
筹资活动产生的现金流量净额		116,350,287.96	313,419,530.27
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		27,209,916.13	21,340,546.89
加：期初现金及现金等价物余额		36,030,638.80	14,690,091.91
六、期末现金及现金等价物余额		63,240,554.93	36,030,638.80

法定代表人： 胡刚锋 主管会计工作负责人： 孙永春 会计机构负责人： 杨宇

(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	160,720,000.00				72,411,929.85	-			10,678,487.46		178,535,476.24		422,345,893.55
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	160,720,000.00				72,411,929.85	-			10,678,487.46		178,535,476.24		422,345,893.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					193,796,610.32	-			-7,246,358.82		-138,809,636.74	3,452,707.88	51,193,322.64
(一) 综合收益总额					-	-		-			44,700,614.76	-1,362,284.17	43,338,330.59
(二) 所有者投入和减少资本					-	-		-				4,814,992.05	4,814,992.05

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,920,000.00	3,920,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	894,992.05	894,992.05
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	3,432,128.64	-3,432,128.64	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	3,432,128.64	-3,432,128.64	-	-	-
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	-	-	-	190,756,610.32	-	-	-10,678,487.46	-180,078,122.86	-	-	-
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	-	-	-	190,756,610.32	-	-	-10,678,487.46	-180,078,122.86	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 本期提取	-	-	-	-	-	56,926,040.45	-	-	-	56,926,040.45
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-56,926,040.45	-	-	-	-56,926,040.45
(六) 其他	-	-	-	3,040,000.00	-	-	-	-	-	3,040,000.00
四、本年期末余额	160,720,000.00	-	-	266,208,540.17	-	-	3,432,128.64	39,725,839.50	3,452,707.88	473,539,216.19

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	100,000,000.00							10,678,487.46		187,015,539.75	9,599,476.74	307,293,503.95	
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	100,000,000.00							10,678,487.46		187,015,539.75	9,599,476.74	307,293,503.95	

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	60,720,000.00				72,411,929.85						-8,480,063.51	-9,599,476.74	115,052,389.60
(一) 综合收益总额											-8,480,063.51	73,789.00	-8,406,274.51
(二) 所有者投入和减少资本	60,720,000.00				76,800,000.00							-5,285,195.59	132,234,804.41
1. 股东投入的普通股	60,720,000.00				30,720,000.00							-5,285,195.59	86,154,804.41
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					46,080,000.00								46,080,000.00
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							49,922,692.04					49,922,692.04
2. 本期使用							-49,922,692.04					-49,922,692.04
(六) 其他					-4,388,070.15						-4,388,070.15	-8,776,140.30
四、本年期末余额	160,720,000.00				72,411,929.85			10,678,487.46		178,535,476.24		422,345,893.55

法定代表人：胡刚锋

主管会计工作负责人：孙永春

会计机构负责人：杨宇

(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	160,720,000.00				76,800,000.00				10,678,487.46	172,471,192.83	420,669,680.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,720,000.00				76,800,000.00				10,678,487.46	172,471,192.83	420,669,680.29
三、本期增减变动金额（减少以					193,796,610.32				-7,246,358.82	-149,188,965.07	37,361,286.43

“—”号填列)											
(一) 综合收益总额										34,321,286.43	34,321,286.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,432,128.64	-3,432,128.64	
1. 提取盈余公积									3,432,128.64	-3,432,128.64	
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					190,756,610.32				-10,678,487.46	-180,078,122.86	
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					190,756,610.32				-10,678,487.46	-180,078,122.86	
(五) 专项储备											
1. 本期提取								56,926,040.45			56,926,040.45
2. 本期使用								-56,926,040.45			-56,926,040.45
(六) 其他					3,040,000.00						3,040,000.00

四、本期末余额	160,720,000.00				270,596,610.32				3,432,128.64	23,282,227.76	458,030,966.72
---------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	---------------	----------------

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	100,000,000.00								10,678,487.46	180,123,678.21	290,802,165.67
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00								10,678,487.46	180,123,678.21	290,802,165.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,720,000.00				76,800,000.00					-7,652,485.38	129,867,514.62
（一）综合收益总额										-7,652,485.38	-7,652,485.38
（二）所有者投入和减少资本	60,720,000.00				76,800,000.00						137,520,000.00
1. 股东投入的普通股	60,720,000.00				30,720,000.00						91,440,000.00
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					46,080,000.00						46,080,000.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
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								49,922,692.04			49,922,692.04
2. 本期使用								-49,922,692.04			-49,922,692.04
(六) 其他											
四、本年期末余额	160,720,000.00				76,800,000.00				10,678,487.46	172,471,192.83	420,669,680.29

法定代表人： 胡刚锋

主管会计工作负责人： 孙永春

会计机构负责人： 杨宇

天祥建设集团股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

天祥建设集团股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系天祥建设集团有限公司(以下简称天祥建设公司)，天祥建设公司系东阳市广达建筑工程有限公司整体改制设立，由蒋德龙和蒋星洪共同出资组建，于 1998 年 6 月 10 日在东阳市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本 522 万元。天祥建设公司以 2016 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 7 月 26 日在金华市市场监督管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 91330783760197272Y 营业执照，注册资本 16,072.00 万元，股份总数 16,072 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2017 年 1 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属建筑施工行业。经营范围：建筑工程、装饰装修工程、古典园林工程、公路桥梁工程、市政工程施工，水电安装。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 20 日第一届董事会第四次决议批准对外报出。

本公司将广州浙商信息科技有限公司(以下简称浙商信息公司)、广州汇力建材有限公司(以下简称汇力建材公司)、浙江省东阳市汇祥广告有限公司(以下简称汇祥广告公司)、浙江省东阳市中祥建材贸易有限公司(以下简称中祥建材公司)、东阳市景祥门业有限公司(以下简称景祥门业公司)、广州容联建筑科技有限公司(以下简称容联建筑公司)和广州卓健汽车美容服务有限公司(以下简称卓健汽车公司)等 7 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处

理方法

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000.00 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	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计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 工程施工成本的具体核算方法: 以工程项目为核算对象, 按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末, 工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入, 配比结转至营业成本。

4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为实地盘存制。

6. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投

资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次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。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
通用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
专用设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
临时设施	年限平均法	5	5.00	19.00

(十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费

用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠

的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十）收入

1. 建造合同

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

（3）确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

5. 收入确认的具体方法

具体而言，公司承接建造合同时，预计相应建造合同的毛利率和工程成本总额，待实际工程成本发生时，按预计的毛利率和实际成本进度确认建造合同收入实现。建造合同完工时根据实际情况进行调整。

(二十一) 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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助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，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十三）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十四）安全生产费

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号），本公司按该规定标准提取的安全生产费用计入“工程施工”科目，同时计入“专项储备”科目。本公司使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减“专项储备”。本公司使用提取的安全生产费形成资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成资产的成本冲减“专项储备”，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、11%
营业税	应纳税营业额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）其他

根据财政部、国家税务总局联合发布的《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，建筑业等营业税纳税人，纳入营业税改征增值税试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。公司自2016年5月份开始正式实施营改增。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	110,980.24	64,336.66
银行存款	104,078,422.65	49,693,279.72
其他货币资金		30,000,000.00
合 计	104,189,402.89	79,757,616.38

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项的说明

项 目	期末数
定期存单质押	8,000,000.00
农民工保证金	17,974,039.38
小 计	25,974,039.38

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	3,000,000.00		3,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合 计	3,000,000.00		3,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

(2) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
商业承兑汇票	47,163,374.68	
小 计	47,163,374.68	

商业承兑汇票的承兑人是保利财务有限公司等公司，公司将该等应收票据贴现给保利财务有限公司等银行及非银行金融机构。本公司将已贴现的商业承兑汇票终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	405,715,270.71	100.00	20,950,132.45	5.16	384,765,138.26
合 计	405,715,270.71	100.00	20,950,132.45	5.16	384,765,138.26

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	808,046,135.77	100.00	40,422,825.94	5.00	767,623,309.83
合 计	808,046,135.77	100.00	40,422,825.94	5.00	767,623,309.83

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	392,798,275.74	19,639,913.79	5.00
1-2 年	12,546,611.87	1,254,661.19	10.00
2-3 年	370,383.10	55,557.47	15.00
小 计	405,715,270.71	20,950,132.45	5.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-19,472,693.49 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广州富利建筑安装工程有限公司	186,976,592.79	46.09	9,348,829.64

广州市誉城房地产开发有限公司	74,496,376.44	18.36	3,724,818.82
佛山市三水裕华房地产发展有限公司	29,960,219.15	7.38	1,498,010.96
合肥保利房地产开发有限公司	20,838,032.70	5.14	1,669,232.23
广州市汇强房地产开发有限公司	19,723,303.51	4.86	986,165.18
小 计	331,994,524.59	81.83	17,227,056.83

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,681,477.95	100.00		1,681,477.95				
合 计	1,681,477.95	100.00		1,681,477.95				

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广西中弘盛贸易有限公司	1,129,305.03	67.16
叶远滨	552,172.92	32.84
小 计	1,681,477.95	100.00

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	38,232,676.86	100.00	5,134,474.60	13.43	33,098,202.26
合 计	38,232,676.86	100.00	5,134,474.60	13.43	33,098,202.26

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	69,934,584.23	100.00	6,435,129.21	9.20	63,499,455.02
合计	69,934,584.23	100.00	6,435,129.21	9.20	63,499,455.02

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	26,363,676.86	1,318,183.85	5.00
1-2 年	3,181,185.00	318,118.50	10.00
2-3 年	3,787,815.00	568,172.25	15.00
3-4 年	2,100,000.00	630,000.00	30.00
4-5 年	1,000,000.00	500,000.00	50.00
5 年以上	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00
小计	38,232,676.86	5,134,474.60	13.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-1,300,654.61 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	4,202,085.41	42,681,620.23
押金保证金	26,073,577.45	26,578,784.00
其他	7,957,014.00	674,180.00
合计	38,232,676.86	69,934,584.23

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
广州富利建筑安装	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	7.85	150,000.00	否

工程有限公司						
西安市劳动保障监察支队	押金保证金	2,668,000.00	2-3 年	6.98	400,200.00	否
东莞信托有限公司	押金保证金	2,500,000.00	[注]	6.54	175,000.00	否
佛山市保利恒信房地产有限公司	往来款	2,042,632.00	1 年以内	5.34	102,131.60	否
广西福信投资有限公司	往来款	1,959,453.41	1 年以内	5.13	97,972.67	否
小 计		12,170,085.41		31.84	925,304.27	

注：其中账龄 1 年以内 1,500,000.00 元，1-2 年 1,000,000.00 元。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,226,480.86		15,226,480.86	80,059,827.78		80,059,827.78
其他周转材料	53,640,181.65		53,640,181.65	76,679,448.88		76,679,448.88
建造合同形成的已完工未结算资产	1,534,946,155.97		1,534,946,155.97	914,786,818.84		914,786,818.84
合 计	1,603,812,818.48		1,603,812,818.48	1,071,526,095.50		1,071,526,095.50

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	7,409,906,332.69
累计已确认毛利	535,905,817.94
已办理结算的金额	6,410,865,994.66
建造合同形成的已完工未结算资产	1,534,946,155.97

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

待抵扣增值税进项税额	437,570.79	
合 计	437,570.79	

8. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	临时设施	合 计
账面原值					
期初数	7,041,192.40	30,000.00	1,848,102.49	15,311,240.86	24,230,535.75
本期增加金额	869,941.76	1,616,245.06	1,227,184.65	77,278.26	3,790,649.73
1) 购置	863,314.76	1,616,245.06	1,227,184.65	77,278.26	3,784,022.73
2) 企业合并增加	6,627.00				6,627.00
本期减少金额					
期末数	7,911,134.16	1,646,245.06	3,075,287.14	15,388,519.12	28,021,185.48
累计折旧					
期初数	4,438,081.92	23,275.00	895,230.67	10,181,975.10	15,538,562.69
本期增加金额	682,349.23	20,228.10	595,807.46	3,083,096.52	4,381,481.31
1) 计提	676,053.58	20,228.10	595,807.46	3,083,096.52	4,375,185.66
2) 企业合并增加	6,295.65				6,295.65
本期减少金额					
期末数	5,120,431.15	43,503.10	1,491,038.13	13,265,071.62	19,920,044.00
账面价值					
期末账面价值	2,790,703.01	1,602,741.96	1,584,249.01	2,123,447.50	8,101,141.48
期初账面价值	2,603,110.48	6,725.00	952,871.82	5,129,265.76	8,691,973.06

9. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,950,132.45	5,237,533.11	40,422,825.94	10,105,706.49

合 计	20,950,132.45	5,237,533.11	40,422,825.94	10,105,706.49
-----	---------------	--------------	---------------	---------------

10. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
房产及车位[注]	186,357,781.85	
预付购房款	1,907,640.70	
合 计	188,265,422.55	

注：详见本财务报表附注十一其他重要事项之说明。

11. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证、质押及抵押借款	72,478,791.57	
抵押及保证借款	48,730,000.00	
质押借款	7,580,000.00	40,000,000.00
保证及质押借款		28,831,876.57
保证借款		118,190,000.00
合 计	128,788,791.57	187,021,876.57

12. 应付账款

项 目	期末数	期初数
购货款	557,015,956.37	623,944,675.82
劳务款	470,406,560.74	203,930,776.65
合 计	1,027,422,517.11	827,875,452.47

13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收工程款	52,127,129.31	106,823,851.21
预收技术服务费	390,000.00	
合 计	52,517,129.31	106,823,851.21

14. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,238,851.69	134,714,444.32	136,119,163.10	8,834,132.91
离职后福利—设定 提存计划		2,295,889.20	2,295,889.20	
合 计	10,238,851.69	137,010,333.52	138,415,052.30	8,834,132.91

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补 贴	10,238,851.69	125,471,531.79	126,876,250.57	8,834,132.91
职工福利费		2,877,143.66	2,877,143.66	
社会保险费		1,914,074.31	1,914,074.31	
其中：医疗保险费		1,657,208.00	1,657,208.00	
工伤保险费		91,297.34	91,297.34	
生育保险费		165,568.97	165,568.97	
住房公积金		186,284.00	186,284.00	
工会经费和职工教育经 费		4,265,410.56	4,265,410.56	
小 计	10,238,851.69	134,714,444.32	136,119,163.10	8,834,132.91

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,163,763.34	2,163,763.34	
失业保险费		132,125.86	132,125.86	
小 计		2,295,889.20	2,295,889.20	

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数

企业所得税	4,484,424.33	9,872,722.23
代扣代缴个人所得税	26,626.07	10.82
营业税		30,571,464.47
城市维护建设税		2,140,002.52
教育费附加		917,141.89
地方教育附加		611,427.98
水利建设专项基金	60,639.85	
印花税	1,281.52	
合 计	4,572,971.77	44,112,769.91

16. 应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款利息	515,958.33	500,000.00
一年内到期的长期借款利息	918,518.52	375,000.00
短期借款应付利息	333,378.84	365,823.09
合 计	1,767,855.69	1,240,823.09

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	18,162,021.74	45,730,000.00
拆借款	284,430,783.31	134,442,747.06
押金保证金	7,939,274.35	4,247,000.00
赔偿款	808,121.64	544,861.00
其他	257,046.47	1,413,380.18
合 计	311,597,247.51	186,377,988.24

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
广州富利建筑安装工程有限公司	85,013,237.50	借款延续

小 计	85,013,237.50	
-----	---------------	--

18. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	250,000,000.00	100,000,000.00
合 计	250,000,000.00	100,000,000.00

19. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证、抵押、质押借款		150,000,000.00
质押借款	70,000,000.00	
合 计	70,000,000.00	150,000,000.00

20. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
未决诉讼	3,548,845.71	5,166,649.55
合 计	3,548,845.71	5,166,649.55

(2) 其他说明

期末未决诉讼形成原因详见本财务报表附注十或有事项之说明。

21. 股本

(1) 明细情况

股东类别	本期数	上期数
胡刚锋	114,387,000.00	114,387,000.00
朱苏兰	7,898,720.00	15,613,000.00
胡远锋	10,000,000.00	10,000,000.00
林玲	8,000,000.00	8,000,000.00
东阳市智航投资合伙企业（有限合伙）	6,755,000.00	6,755,000.00

东阳市启程投资合伙企业（有限合伙）	5,965,000.00	5,965,000.00
李盛勇	2,000,000.00	
刘付钧	2,000,000.00	
张文华	1,714,280.00	
黄泽阳	2,000,000.00	
合 计	160,720,000.00	160,720,000.00

(2) 其他说明

1) 根据朱苏兰与李盛勇于 2016 年 2 月 24 日签订的《股东转让出资协议书》，朱苏兰将其持有的本公司 1.244% 的股份以 700 万元的价格转让给李盛勇。上述股权转让事项已于 2016 年 2 月 26 日办妥工商变更。

2) 根据朱苏兰与刘付钧于 2016 年 2 月 24 日签订的《股东转让出资协议书》，朱苏兰将其持有的本公司 1.244% 的股份以 700 万元的价格转让给刘付钧。上述股权转让事项已于 2016 年 2 月 26 日办妥工商变更。

3) 根据朱苏兰与张文华于 2016 年 2 月 24 日签订的《股东转让出资协议书》，朱苏兰将其持有的本公司 1.067% 的股份以 599.998 万元的价格转让给张文华。上述股权转让事项已于 2016 年 2 月 26 日办妥工商变更。

4) 根据朱苏兰与黄泽阳于 2016 年 2 月 24 日签订的《股东转让出资协议书》，朱苏兰将其持有的本公司 1.244% 的股份以 700 万元的价格转让给黄泽阳。上述股权转让事项已于 2016 年 2 月 26 日办妥工商变更。

5) 根据公司股东会决议、全体股东签署的发起人协议和章程的规定，天祥建设集团有限公司整体变更为天祥建设集团股份有限公司，以 2016 年 3 月 31 日经审计的净资产 428,276,610.32 元（其中：实收资本 160,720,000.00 元，资本公积 76,800,000.00 元，盈余公积 10,678,487.46 元，未分配利润 180,078,122.86 元）按 2.6647:1 的比例折成股本 160,720,000.00 元，其余净资产 267,556,610.32 元计入公司资本公积。上述注册资本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）295 号），公司已于 2016 年 7 月 26 日办妥工商变更登记手续。同时公司名称变更为天祥建设集团股份有限公司。

22. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	72,411,929.85	193,796,610.32		266,208,540.17
合 计	72,411,929.85	193,796,610.32		266,208,540.17

(2) 其他说明

本期增加详见本财务报表附注九关联方及关联交易之“6. 其他关联交易”和财务报表附注五（一）股本之说明。

23. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备		56,926,040.45	56,926,040.45	
合 计		56,926,040.45	56,926,040.45	

24. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,678,487.46	3,432,128.64	10,678,487.46	3,432,128.64
合 计	10,678,487.46	3,432,128.64	10,678,487.46	3,432,128.64

(2) 其他说明

盈余公积增加系按当年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积所致；本期减少详见本财务报表附注五（一）股本之说明。

25. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	178,535,476.24	187,015,539.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,700,614.76	-8,480,063.51
减：提取法定盈余公积	3,432,128.64	
净资产折股[注]	180,078,122.86	
期末未分配利润	39,725,839.50	178,535,476.24

注：详见本财务报表附注五（一）股本之说明。

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,846,302,022.32	2,683,140,937.04	2,496,134,601.99	2,242,590,743.48
其他业务收入	17,427.18			
合 计	2,846,319,449.50	2,683,140,937.04	2,496,134,601.99	2,242,590,743.48

2. 税金及附加

（1）明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业税	-3,832,212.68	74,495,842.88
城市维护建设税	2,912,009.17	5,140,350.41
教育费附加	1,263,885.36	2,234,872.32
地方教育附加	843,288.35	1,489,914.70
印花税[注]	37,804.00	
资源税[注]	7,912.20	
合 计	1,232,686.40	83,360,980.31

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将印花税和资源税的2016年5-12月发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

（2）其他说明

根据营改增的政策要求，公司自2016年5月1日开始由缴纳营业税改为缴纳增值税，故将以前年度根据产值确认收入未开票部分计提的营业税及其附加税在本期一次性冲回。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

工资及福利费	3,242,297.88	1,535,422.81
业务招待费	615,629.00	1,145,249.92
广告费		55,500.00
办公及差旅费用	104,462.42	
合 计	3,962,389.30	2,736,172.73

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
股份支付		46,080,000.00
工资福利及保险费	20,143,082.97	13,377,412.89
折旧及摊销	1,131,061.79	1,058,832.05
办公水电费	3,431,159.97	2,540,474.61
税金	1,560,710.32	1,244,583.01
审计咨询费	2,004,342.48	994,106.00
差旅费	1,467,151.68	920,828.39
业务招待费	3,468,418.34	1,411,233.86
汽车费用	1,339,295.72	666,652.25
其他	4,058,749.80	765,779.91
合 计	38,603,973.07	69,059,902.97

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	80,039,927.67	63,665,520.57
利息收入	-1,649,935.72	-444,613.35
手续费	232,562.90	407,875.77
合 计	78,622,554.85	63,628,782.99

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数

坏账损失	-20,773,348.10	22,296,894.92
合 计	-20,773,348.10	22,296,894.92

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
政府补助		320,000.00	
无需支付的款项		59,572.38	
其他	1,919.19	30,000.00	1,919.19
合 计	1,919.19	409,572.38	1,919.19

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
建筑业奖励资金		320,000.00	与收益相关
小 计		320,000.00	

8. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
堤围防护费等	829,906.06	1,147,602.07	
赔偿支出	-747,436.00[注]	5,711,510.55	-747,436.00
罚款支出	12,512.66	302,298.28	12,512.66
对外捐赠	8,000.00	100,000.00	8,000.00
其他	600.00	2,000.02	600.00
合 计	103,582.72	7,263,410.92	-726,323.34

注：赔偿支出红字系公司与佛山市建通混凝土制品有限公司等公司的未决诉讼已判决或协调完毕，公司实际应赔偿款小于原预计的赔偿款，故将其差额冲回所致。

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	13,222,089.44	19,919,378.83
递延所得税费用	4,868,173.38	-5,905,818.27
合 计	18,090,262.82	14,013,560.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	61,428,593.41	5,607,286.05
按母公司适用税率计算的所得税费用	15,357,148.36	1,401,821.51
调整以前期间所得税的影响	800,826.31	-1,129.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,182,066.03	12,311,757.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-13,993.71	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	764,215.83	301,110.35
所得税费用	18,090,262.82	14,013,560.56

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	1,649,935.72	144,613.35
押金保证金	4,407,480.90	6,730,000.00
政府补助		320,000.00
其他	175,306.45	1,370,349.47
合 计	6,232,723.07	8,564,962.82

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

租赁费用	111,320,412.52	72,510,954.41
押金保证金	5,462,302.44	21,065,327.16
付现的费用	16,114,074.21	8,620,863.05
其他	7,333,928.15	1,193,647.84
诉讼赔偿款	607,107.20	
合 计	140,837,824.52	103,390,792.46

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	42,997,570.60	23,172,949.50
收购子公司获得的现金	822,631.11	
合 计	43,820,201.71	23,172,949.50

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款		25,833,889.88
合 计		25,833,889.88

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	197,371,485.96	245,696,971.65
质押的定期存单	30,000,000.00	
合 计	227,371,485.96	245,696,971.65

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	76,679,335.75	101,703,891.44
利息	32,731,190.84	10,204,235.11
质押的定期存单	8,000,000.00	30,000,000.00

合 计	117,410,526.59	141,908,126.55
-----	----------------	----------------

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,338,330.59	-8,406,274.51
加：资产减值准备	-20,773,348.10	22,296,894.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,375,185.66	4,624,214.33
无形资产摊销		
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)		
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)	80,039,927.67	63,365,520.57
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)	4,868,173.38	-5,905,818.27
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)	-532,286,722.98	-142,030,831.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	425,187,374.17	-627,066,012.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	100,755,940.67	385,338,470.84
其他		46,080,000.00
经营活动产生的现金流量净额	105,504,861.06	-261,703,835.83
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	78,215,363.51	37,035,879.44
减：现金的期初余额	37,035,879.44	16,755,498.06
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	41,179,484.07	20,280,381.38

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,020,000.00
其中：容联建筑公司	1,020,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,842,631.11
其中：容联建筑公司	1,842,631.11
取得子公司支付的现金净额	-822,631.11[注]

注：红字系支付的股权对价小于合并日容联建筑公司账面现金及现金等价物，列示于现金流量“收到其他与投资活动有关的现金”中。

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	78,215,363.51	37,035,879.44
其中：库存现金	110,980.24	64,336.66
可随时用于支付的银行存款	78,104,383.27	36,971,542.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	78,215,363.51	37,035,879.44

(四) 其他

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
货币资金	25,974,039.38	其中 800.00 万系定期存款质押，其余为农民工保证金
应收账款	134,623,911.01	借款质押
合 计	160,597,950.39	

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
容联建筑公司	2016年3月	102.00万元	51.00	股权转让

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
容联建筑公司	2016年3月	办妥工商变更		-2,780,171.77

2. 合并成本及商誉

项 目	容联建筑公司
合并成本	
现金	1,020,000.00
合并成本合计	1,020,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,020,000.00

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项 目	容联建筑公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值

资产	1,936,927.86	1,848,450.20
货币资金	1,842,631.11	1,842,631.11
其他应收款	5,487.74	5,487.74
固定资产	331.35	331.35
无形资产	88,477.66	
负债	21,935.81	21,935.81
应交税费	17,917.81	17,917.81
其他应付款	4,018.00	4,018.00
净资产	1,914,992.05	1,826,514.39
减：少数股东权益	894,992.05	894,992.05
取得的净资产	1,020,000.00	931,522.34

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

除合并增值的无形资产外，各资产、负债公允价值与账面保持一致。

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
卓健汽车公司	[注]	2016年12月	100.00万元	100.00%

注：卓健汽车公司由广州卓健信息科技有限公司和林玲于2015年12月11日注册成立，注册资本100.00万元，广州卓健信息科技有限公司和林玲未实际出资。根据2016年10月11日召开的董事会会议决议，公司以零元价格收购卓健汽车公司100.00%股权，并于2016年12月27日实缴100.00万元注册资本。注册资本实缴情况业经广州公认会计师事务所有限公司审验，并出具《验资报告》（粤公会（验）字[2016]第019号）。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中祥建材公司	东阳市	东阳市	商业	100.00		新设成立

景祥门业公司	东阳市	东阳市	商业	100.00		新设成立
浙商信息公司	广州市	广州市	服务业	100.00		同一控制下合并
汇力建材公司	广州市	广州市	商业	100.00		同一控制下合并
汇祥广告公司	东阳市	东阳市	服务业	100.00		同一控制下合并
容联建筑公司	广州市	广州市	建筑业	51.00		非同一控制下合并
卓健汽车公司	广州市	广州市	服务业	100.00		[注]

注：详见本财务报表附注六(二)“其他原因的合并范围变动”之说明。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
容联建筑公司	49.00%	-1,362,284.17		3,452,707.88

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 81.83%(2015 年 12 月 31 日：94.17%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	128,788,791.57	131,087,668.86	131,087,668.86		
应付账款	1,027,422,517.11	1,027,422,517.11	1,027,422,517.11		
应付利息	1,767,855.69	1,767,855.69	1,251,897.36	515,958.33	
其他应付款	311,597,247.51	331,799,367.25	331,799,367.25		
一年内到期的非流动负债	250,000,000.00	277,537,500.00	277,537,500.00		
长期借款	70,000,000.00	74,102,291.67		74,102,291.67	
小 计	1,789,576,411.88	1,843,717,200.58	1,769,098,950.58	74,618,250.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	187,021,876.57	191,033,807.71	191,033,807.71		
应付账款	827,875,452.47	827,875,452.47	827,875,452.47		

应付利息	1,240,823.09	1,240,823.09	1,240,823.09		
其他应付款	186,377,988.24	204,471,197.86	204,471,197.86		
一年内到期的非流动负债	100,000,000.00	105,812,500.00	105,812,500.00		
长期借款	150,000,000.00	182,241,666.67	19,525,000.00	162,716,666.67	
小计	1,452,516,140.37	1,512,675,447.80	1,349,958,781.13	162,716,666.67	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司向金融机构的借款金额为448,788,791.57元（2015年12月31日：437,021,876.57元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末无外币货币性资产和负债情况。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

母公司名称	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
胡刚锋	71.17%	71.17%

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
胡汝良	胡刚锋之父
朱苏兰	胡刚锋之母
阿勒泰市俄罗斯步行街房地产开发有限公司	胡刚锋之控股公司
英德浙商展业基地开发有限公司	胡刚锋之控股公司
广州市欧瑞装饰工程设计有限公司	胡刚锋之控股公司
广州市天河区员村东阳天工装卸服务部	胡汝良之控股经营部
广州市天河区东圃筑祥商品信息咨询部	朱苏兰之控股咨询部

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
胡汝良	材料租赁费	17,324,624.22	1,281,376.79
胡汝良	劳务费	1,755,712.46	606,883.33
广州市欧瑞装饰工程设计有限公司	材料租赁费	242,418.95	
广州市天河区员村东阳天工装卸服务部	材料租赁费	1,609,312.56	
广州市天河区员村东阳天工装卸服务部	材料费	2,321,176.12	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
胡刚锋、朱苏兰[注 1]	1,247.88	2016-1-8	2017-1-7	否
	4,000.00	2016-1-15	2017-1-14	否
	2,000.00	2016-1-21	2017-1-20	否
胡刚锋[注 2]	1,300.00	2016-11-17	2017-11-15	否
	990.00	2016-8-24	2017-8-22	否

	500.00	2016-8-25	2017-8-22	否
胡刚锋, 朱苏兰、胡汝良[注 3]	583.00	2016-12-7	2017-12-2	否
	600.00	2016-9-6	2017-8-30	否
	900.00	2016-9-6	2017-8-31	否
胡刚锋、广州市欧瑞装饰工程设计有限公司、阿勒泰市俄罗斯步行街房地产开发有限公司[注 4]	10,000.00	2015-8-7	2017-8-7	否
胡刚锋、广州市欧瑞装饰工程设计有限公司、英德浙商展业基地开发有限公司[注 5]	15,000.00	2016-6-30	2017-12-30	否

注 1：该笔借款同时由胡刚锋个人持有的房产作抵押担保、由广州市鼎通贸易有限公司和云浮奥园置业有限公司应收款项作质押担保。

注 2：该笔借款同时由胡刚锋个人持有的房产作抵押担保。

注 3：该笔借款同时由胡刚锋个人持有的房产作抵押担保。

注 4：该笔借款同时由公司对南宁天誉巨成置业有限公司应收款项作质押担保、由阿勒泰市俄罗斯步行街房地产开发有限公司以其持有的房产开发项目作抵押担保。

注 5：该笔借款同时由公司对广州市誉城房地产开发有限公司及佛山市上港投资有限公司应收款项作质押担保、由英德浙商展业基地开发有限公司的土地使用权作抵押担保。

3. 关联方资金拆借

(1) 资金拆入

债务人	债权人	期初数	本期拆入	本期归还	期末数
汇力建材公司	广州市天河区东圃筑祥商品信息咨询部	249,872.00	4,703,107.76	4,952,979.76	
汇力建材公司	胡刚锋		2,551,936.13		2,551,936.13
浙商信息公司	胡刚锋		119,000.00		119,000.00
本公司	胡刚锋	25,847,099.65	181,250.00	20,809,643.04	5,218,706.61
本公司	广州市欧瑞装饰工程设计有限公司	13,742,865.31	26,699.14	769,518.64	13,000,045.81

(2) 资金拆出

债权人	债务人	期初数	本期拆出	本期收回	期末数
汇力建材公司	胡刚锋	55,221,017.88		55,221,017.88	
浙商信息公司	胡刚锋	5,741,882.00		5,741,882.00	
汇力建材公司	广州市欧瑞装饰工程有限公司		10,000.00	10,000.00	
本公司	胡远锋		1,432,051.96	1,432,051.96	
本公司	广州市天河区员村东 阳天工装卸服务部		5,445,000.00	5,445,000.00	
本公司	广州市天河区东圃筑 祥商品信息咨询部		4,560,167.61	4,560,167.61	

4. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	507.20 万元	314.63 万元

5. 关联方租赁

胡刚锋将其位于海珠区新港东路琶洲街 1024、1026、1028 号 701 房自编之六租赁给子公司汇力建材公司，租赁期为 2013.11.01-2016.12.31，月租金 4,200.00 元。后双方签订补充协议，免于支付该期间的房租费用。

胡刚锋将其位于海珠区新港东路琶洲街 1024、1026、1028 号 701 房自编之三租赁给子公司浙商信息公司，租赁期为 2013.11.01-2016.12.31，月租金 1,200.00 元。后双方签订补充协议，免于支付该期间的房租费用。

胡刚锋将其位于海珠区新港东路琶洲街 1024、1026、1028 号 701 房自编之一租赁给广州分公司，租赁期为 2013.11.01-2016.12.31，月租金 37,380.00 元。后双方签订补充协议，免于支付该期间的房租费用。

6. 其他关联交易

由于缺少公司于 1995 年 9 月 27 日注册资本由 218.00 万元增加至 522.00 万元的相关股东会决议和验资报告，公司控股股东胡刚锋补缴上述注册资本金 304.00 万元并计入资本公积-股本溢价。

公司与卓健汽车公司原股东广州卓健信息科技有限公司和林玲的股权交易事项，详见本财务报表附注六（二）“其他原因的合并范围变动”之说明。

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	胡刚锋			35,115,800.23	1,755,790.01
小计				35,115,800.23	1,755,790.01

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	胡汝良	5,769,676.51	657,699.33
	广州市欧瑞装饰工程设计有限公司	245,810.93	
	广州市天河区员村东阳天工装卸服务部	5,344.11	
小计		6,020,831.55	657,699.33
其他应付款			
	广州市欧瑞装饰工程设计有限公司	13,000,045.81	13,742,865.31
	广州市天河区东圃筑祥商品信息咨询部		249,872.00
	胡刚锋	7,889,642.74	
小计		20,889,688.55	13,992,737.31

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1) 2015 年 10 月 19 日，喻成梅以提供劳务者受害纠纷为由向佛山市顺德区人民法院起诉，请求法院判决本公司支付各项赔偿款合计 2,218,546.80 元，目前本案尚处于审理过程中。经对相关情况进行了解，公司预计支付赔偿金额为 1,331,128.08 元，公司按照该金额确认为预计负债。

2) 2015 年 11 月 23 日，胡江元以建设工程分包合同纠纷为由向中山市第一人民法院起诉，请求法院判决本公司支付工程款和各项损失合计 2,079,898.90 元。本公司提起反诉，目前本案尚处于审理过程中。经对相关情况进行了解，公司预计支付赔偿金额为 500,000.00 元，公司按照该金额确认为预计负债。

3) 2015 年 11 月 28 日，广州永熙利金属制品有限公司以租赁合同纠纷向天河区人民法院起诉，请求法院判决公司支付租金 1,250,413.00 元及滞纳金 318,374.39 元，目前本案尚处于审理过程中。经对相关情况进行了解，公司预计支付赔偿金额为 1,568,787.39 元，公司按照该金额确认为预计负债。

4) 2016 年 10 月 18 日，杨振国因不服阳江市阳东区人民法院对提供劳务者受害责任纠纷一案的判决（（2015）阳东法东民初字第 278 号），提出上诉，请求法院判决本公司赔偿 148,930.24 元。目前本案尚处于审理过程中。经对相关情况进行了解，公司预计支付赔偿金额为 148,930.24 元，公司按照该金额确认为预计负债。

十一、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对建筑施工业务、其他业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	建筑施工行业	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	2,846,302,022.32			2,846,302,022.32
主营业务成本	2,683,140,937.04			2,683,140,937.04
资产总额	2,349,354,275.85	270,609,466.27	-287,375,034.35	2,332,588,707.77
负债总额	1,891,323,309.13	224,483,595.54	-256,757,413.09	1,859,049,491.58

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司子公司卓健汽车公司购买广州市花都绿景房地产开发有限公司开发的“花都金碧御水山庄”36套计10,498.47平方米别墅及25个车位，共计支付人民币186,357,781.85元，其中支付房款180,363,700.00元，契税及其他费用5,994,081.85元。截至本财务报告出具日，该等房产产权证已办妥。上述房产公司拟择机出售，作为其他非流动资产列示。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	405,715,270.71	100.00	20,950,132.45	5.16	384,765,138.26
合 计	405,715,270.71	100.00	20,950,132.45	5.16	384,765,138.26

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提	808,046,135.77	100.00	40,422,825.94	5.00	767,623,309.83

坏账准备					
合 计	808,046,135.77	100.00	40,422,825.94	5.00	767,623,309.83

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	392,798,275.74	19,639,913.79	5.00
1-2 年	12,546,611.87	1,254,661.19	10.00
2-3 年	370,383.10	55,557.47	15.00
小 计	405,715,270.71	20,950,132.45	5.16

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备-19,472,693.49 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广州富利建筑安装工程有限公司	186,976,592.79	46.09	9,348,829.64
广州市誉城房地产开发有限公司	74,496,376.44	18.36	3,724,818.82
佛山市三水裕华房地产发展有限公司	29,960,219.15	7.38	1,498,010.96
合肥保利房地产开发有限公司	20,838,032.70	5.14	1,669,232.23
广州市汇强房地产开发有限公司	19,723,303.51	4.86	986,165.18
小 计	331,994,524.59	81.83	17,227,056.83

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计	230,462,131.45	100.00	14,794,956.57	6.42	215,667,174.88

提坏账准备					
合 计	230,462,131.45	100.00	14,794,956.57	6.42	215,667,174.88

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,818,784.00	100.00	4,679,339.20	13.44	30,139,444.80
合 计	34,818,784.00	100.00	4,679,339.20	13.44	30,139,444.80

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	218,593,131.45	10,929,656.57	5.00
1-2 年	2,201,000.00	220,100.00	10.00
2-3 年	4,768,000.00	715,200.00	15.00
3-4 年	2,100,000.00	630,000.00	30.00
4-5 年	1,000,000.00	500,000.00	50.00
5 年以上	1,800,000.00	1,800,000.00	100.00
小 计	230,462,131.45	14,794,956.57	6.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,115,617.37 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	196,729,841.32	7,565,820.00
押金保证金	25,863,577.45	26,578,784.00
其他	7,868,712.68	674,180.00
合 计	230,462,131.45	34,818,784.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款	坏账准备	是否为
------	------	------	----	--------	------	-----

				余额的比例(%)		关联方
卓健汽车公司	往来款	186,508,940.91	1年以内	80.93	9,325,447.05	是
容联建筑公司	往来款	6,007,000.00	1年以内	2.61	300,350.00	是
广州富利建筑安装工程 有限公司	押金保证金	3,000,000.00	1年以内	1.30	150,000.00	否
西安市劳动保障监 察支队	押金保证金	2,668,000.00	2-3年	1.16	400,200.00	否
东莞信托有限公司	押金保证金	2,500,000.00	[注]	1.08	175,000.00	否
小计		200,683,940.91		87.08	10,350,997.05	

注：其中账龄1年以内1,500,000.00元，1-2年1,000,000.00元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	43,553,510.41		43,553,510.41	37,453,510.41		37,453,510.41
合 计	43,553,510.41		43,553,510.41	37,453,510.41		37,453,510.41

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
浙商信息公司	9,246,832.26			9,246,832.26		
汇力建材公司	24,213,607.21			24,213,607.21		
汇祥广告公司	2,893,070.94			2,893,070.94		
中祥建材公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
景祥门业公司	100,000.00			100,000.00		
容联建筑公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
卓健汽车公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
小 计	37,453,510.41	6,100,000.00		43,553,510.41		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,846,302,022.32	2,683,140,937.04	2,496,134,601.99	2,242,590,743.48
合 计	2,846,302,022.32	2,683,140,937.04	2,496,134,601.99	2,242,590,743.48

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		16,730.30
合 计		16,730.30

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	728,242.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	728,242.53	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	187,095.59	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	541,146.94	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	10.02	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.90	0.27	0.27

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,700,614.76
非经常性损益	B	541,146.94
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	44,159,467.82
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	422,345,893.55
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	控股股东补入出资款	3,040,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	446,216,200.93
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	10.02%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	9.90%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	44,700,614.76
非经常性损益	B	541,146.94

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	44,159,467.82
期初股份总数	D	160,720,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	160,720,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.28
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.27

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

天祥建设集团股份有限公司

二〇一七年四月二十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

天祥建设集团股份有限公司信息披露人办公室