

证券代码：833400

证券简称：东惠通

主办券商：方正证券



东惠通

NEEQ : 833400

南通东惠通建设工程股份有限公司

(NANTONG DONG HUI TONG CONSTRUCTION

ENGINEERING Co., Ltd.)



年度报告

2016

公司年度大事记



报告期内，南通东惠通建设工程股份有限公司定向发行股票 9942000 股，募集资金 14913000 元。本次募集资金主要用途是补充公司流动资金，此次募集活动对公司发展起到重要作用。公告编号 2016-010



报告期内，公司两次向南通市福利院捐赠，分别为食品一批，电脑一批。传递一份爱心，体现了东惠通人对社会福利事业的关心与支持。

目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、东惠通	指	南通东惠通建设工程股份有限公司
股东大会	指	南通东惠通建设工程股份有限公司股东大会
董事会	指	南通东惠通建设工程股份有限公司董事会
监事会	指	南通东惠通建设工程股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司章程》	指	《南通东惠通建设工程股份有限公司章程》
《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》
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中赢集团	指	中赢建设集团有限公司
青岛东惠通	指	青岛东惠通建设工程有限公司
新余富泓鑫	指	新余富泓鑫资产管理中心（有限合伙）
江苏全程	指	全程汽车驾驶服务江苏有限公司

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

青岛全程	指	青岛全程汽车服务有限公司
互联星空	指	青岛互联星空文化传播有限公司
广亿达建设	指	青岛广亿达建设工程有限公司
青岛广亿达劳务	指	青岛广亿达劳务有限公司
新新能源	指	青岛新新能源投资股份有限公司
富泓鑫商贸	指	青岛富泓鑫商贸有限公司
青岛中城建	指	青岛中城建投资有限公司
青岛拼家	指	青岛拼家聚力企业管理咨询中心（有限合伙）
中房协同	指	青岛中房协同企业管理咨询中心（有限合伙）
新疆拼家	指	新疆拼家网路科技有限公司
北京东惠通	指	北京东惠通科技有限公司
富通环保	指	海门市富通环保工程有限公司
富通商贸	指	海门市富通商贸有限公司
南通广亿达劳务	指	南通广亿达劳务有限公司
南通广亿达项目管理	指	南通广亿达工程项目管理有限公司
建筑装饰装修	指	为使建筑物、构筑物内、外空间达到一定的环境质量要求，使用装饰装修材料，对建筑物、构筑物外表和内部进行修饰处理的工程建筑活动。
城市照明	指	在城市规划区内城市道路、隧道、广场、公园、公共绿地、名胜古迹以及其他建（构）筑物的功能照明或者景观照明
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
立信会计事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留审计报告，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
应收账款回收的风险	公司应收账款余额较大，应收账款净额占总资产比例较高是由所处行业的特点决定的。因为公司基本上承揽的工程是政府投资或公共项目，这类项目 BT 或类 BT 情况较多，而且一般需经审计后政府方可付款，时间较长。这样就造成了应收账款的增加。随着本公司业务规模的扩大，应收账款余额和应收账款净额占总资产的比例仍将可能保持较高水平。
实际控制人不当控制风险	何利华和张小萍是夫妻，两人为一致行动人，何利华和张小萍能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，是公司的共同实际控制人，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司带来风险。
工程质量与施工安全的风险	公司承接的工程多为政府公共事业工程、星级酒店及大型商业综合体工程，投资规模较大，施工质量要求较高等，发包方对施工质量要求较高。同时这类承建的工程一般需要大量的现场施工作业活动，存在一定的工程质量及施工安全风险。
同业竞争的风险	截至本报告出具之日，控股股东中赢集团的经营范围内“建筑装饰工程、机电设备安装工程、消防设施工程、建筑智能化工程、城市及道路照明工程设计、施工”与公司重合，中赢集团实际经营业务中包含了建筑装饰工程，与公司存在同业竞争。

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五大客户实现的营业收入 8416.80 万元、占同期营业收入的比例 73.1%，客户集中度较高。客户集中度较高是由公司的业务特征所导致，公司中标的部分合同总价较大，这种情形使得公司单宗合同营业收入和毛利较大，同时也导致了公司客户集中度较高。单宗合同金额较大的大客户对公司现有及未来营业收入起到了保障和促进的作用，但是如果公司在执行完现有合同后，无法继续开发更多的大客户，则将影响公司未来的经营业绩。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	南通东惠通建设工程股份有限公司
英文名称及缩写	NAN TONG DONG HUI TONG CONSTRUCTION ENGINEERING Co., Ltd.
证券简称	东惠通
证券代码	833400
法定代表人	江玉祥
注册地址	南通市世纪大道 373 号清之华园 502 室
办公地址	南通市世纪大道 373 号清之华园 502 室
主办券商	方正证券股份有限公司
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路二段华侨国际大厦 22-24 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张军书 崔云刚
会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院 3 号楼 21 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱连志
电话	0513-68259524
传真	0513-68259511
电子邮箱	15666427455@163.com
公司网址	www.ntdhtgf.com
联系地址及邮政编码	南通市世纪大道 373 号清之华园 502 室 226006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-08-26
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	城市道路照明、建筑装饰装潢、建筑智能化工程等市政建设、酒店、高档楼宇的工程承包服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	59,942,000
做市商数量	0
控股股东	中赢建设集团有限公司
实际控制人	何利华和张小萍

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	91320600552481893X	是
税务登记证号码	91320600552481893X	是
组织机构代码	91320600552481893X	是

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	115,134,033.71	101,575,992.70	13.35%
毛利率%	13.81%	19.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,932,504.58	4,123,957.12	-292.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,098,096.08	3,636,874.05	-322.67%
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）	-12.70%	7.94%	-
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）	-12.96%	7.00%	-
基本每股收益	-0.14	0.10	-240.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	233,111,942.15	205,430,429.32	13.47%
负债总计	168,861,439.21	151,426,594.80	11.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,984,329.94	54,003,834.52	12.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.08	-5.56%
资产负债率%（母公司）	70.75%	73.71%	-
资产负债率%（合并）	72.44%	73.71%	-
流动比率	131.00%	134.00%	-
利息保障倍数	-24.24	11.46	-

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	-44,753,165.78	21,631,578.15	-
应收账款周转率	1.01	1.09	-
存货周转率	1.91	1.11	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.47%	21.37%	-
营业收入增长率%	13.35%	-15.68%	-
净利润增长率%	-424.11%	-40.44%	-

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	59,942,000	50,000,000	19.88%
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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	310,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-140,318.17
非经常性损益合计	169,681.83
所得税影响数	-42,420.46
少数股东权益影响额（税后）	38,330.13
非经常性损益净额	165,591.50

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司主要从事室内装饰装潢、城市亮化照明行业。是集设计、产品定制、工程施工、售后服务于一体的服务商，主要为政府机关、行政事业单位、房地产公司等客户提供有关市政建设、高档酒店、写字楼等项目工程服务。公司立足于装饰装潢、城市亮化照明工程，兼顾安装、消防、智能化建筑等方面，为客户实现其亮化、节能、美观、智能、绿色、环保等需求。公司以设计为驱动，从而带动施工，并将二者融为一体，同时兼顾项目质量与成本效益，更好地满足客户的需求。

目前公司拥有城市及道路照明专业承包、建筑装修装饰工程专业承包、机电设备安装工程专业承包、建筑智能化工程专业承包四个壹级资质；消防设施工程专业承包贰级资质；建筑装饰工程设计专项、照明工程设计专项 2 个甲级设计资质；建筑智能化系统设计专项乙级资质。

目前，公司在巩固已有的山东和江苏等区域市场外，积极开拓安徽、内蒙古等省级区域市场。公司主要通过招投标的方式获得客户，依托在城市道路照明和建筑装饰装潢两大核心业务上积累的历年项目业绩和市场口碑，稳定原客户群的同时，开发新的市场客户。

公司不断地强化技术和业务创新，增强在工程设计方面的实力和市场推广力度，并成立了北京东惠通科技公司尝试互联网装修业务，旨在通过互联网+，为客户提供建筑装饰的一体化综合解决方案，实现由工程承包商向互联网+综合服务提供商的转变。

工程款是公司的主要收入来源。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

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

南通东惠通建设工程股份有限公司

2016 年度报告

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,公司在董事会的领导下,各项业绩取得了较好成果。基本完成了董事会的年度目标。

一、经营指标完成情况:

报告期内,公司实现营业收入 115,134,033.71 元,较上年同期增长 13.35%;利润总额-13,448,566.42 元,较上年同期下降 322.85%;净利润为-13,366,331.58 元,较上年同期下降 424.11%;截至报告期末,公司资产总额为 233,111,942.15 元,较上年同期增长 13.47%;净资产为 64,250,502.94 元,较上年同期增长 18.97%。

二、经营指标分析:

1、营业收入:营业收入较去年同期增长了 13.35%。报告期内,国内经济及固定资产投资增速下降,导致所处行业竞争激烈的局面,公司采取了新的营销策略,积极开拓市场,利用公司的设计与施工优质资质的优势,克服困难,保证了营业收入的增长。

2、利润情况:报告期公司的利润较去年同期下降幅度较大,主要原因:一是公司承接的项目大部分为政府、社会机构等工程,结算及付款时间较长,导致公司的应收账款账龄增加,从而造成计提的资产减值损失数额增加较多。二是公司控股子公司北京东惠通亏损较大,影响母公司合并报表利润数据,北京东惠通科技是我公司为探索互联网+装修产业而投资成立的互联网公司,由于公司处在初创期,各项研发费用及人工费用较高且研发过程中,没有收益,造成亏损。

3、资产情况:报告期末,公司总资产和净资产分别比上年期末增长 13.47%和 18.97%,主要原因:一是报告期内,公司对董、监、高人员定向增发 994.2 万股,募集资金 1491.3 万元;二是控股子公司北京东惠通创立初期,进行软件开发支出及增加的无形资产所致;三是由于公司加大了招投标力度,使各类保证金增加,另外为筹备已中标项目的材料,支出了部分预付款,使其他应收款和预付账款增加较大。

4、现金流量:公司报告期末现金及现金等价物余额为 2,210,994.53 元,比去年下降 87.47%。经营活动产生的现金流量净额较上年下降 306.89%,原因是(1)报告期,购买商品、接受劳务支出的现金增加较大,主要原因:一是 2015 年承揽的部分工程未完工,费用未支付,今年完工时集中支付。二是今年承揽了几个大型项目需要提前支付部分预付款项造成;(2)报告期,公司控股子公司北京东惠通为互联网+企业初创期,处于研发阶段,产生了大量的人工费,使公司的职工薪酬比上年度增加较多;(3)由于施工项目客户绝大部分为政府部门及社会机构,付款审批环节复杂,加上项目工程本身的周期较长,导致项目回款较为缓慢,另外随着公司的不断发展,承接的工程项目不断增加,也使得公司先期垫付的资金额不断增加,导致报告期内支付的材料采购、劳务费以及各类保证金现金流出增加。

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	115,134,033.71	13.35%	-	101,575,992.70	-15.68%	-
营业成本	99,232,840.50	21.44%	86.19%	81,710,120.13	-15.70%	80.44%
毛利率	13.81%	-	-	19.56%	-	-
管理费用	20,143,793.55	163.11%	17.50%	7,656,051.83	25.91%	7.54%

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

销售费用	1,558,479.44	138.44%	1.35%	653,617.01	-12.75%	0.64%
财务费用	711,570.89	-0.34%	0.62%	713,984.84	-32.65%	0.70%
营业利润	-13,618,248.25	-352.87%	-11.88%	5,385,472.39	-48.06%	5.30%
营业外收入	310,008.38	-72.05%	0.27%	1,109,072.08	2,426.36%	1.09%
营业外支出	140,326.55	-69.47%	0.12%	459,627.99	-44.14%	0.45%
净利润	-13,366,331.58	-424.11%	-11.65%	4,123,957.12	-40.44%	4.06%

项目重大变动原因:

1、管理费用与上年同期相比，增长率为 163.11%。主要原因是子公司北京东惠通科技有限公司成立于 2015 年 12 月 10 日，截至 2015 年 12 月 31 日并未产生实际业务，并未产生任何费用，报告期内子公司处于研发阶段，人工费、租赁费及办公费用开支较大，与上年同期相比费用增长明显。

2、销售费用比上年增长 138.44%。主要原因：一是公司针对市场出现的新情况，加大了招投标的力度，造成了销售成本的增长。二是北京东惠通业务推广，增加了广告宣传费的支出。

3、营业利润比上年下降 352.87%，主要原因是公司控股子公司北京东惠通本年度亏损 1,108.94 万元所致。2016 年度子公司营业收入仅为 69.64 元，净利润-1,108.94 万元，公司成立子公司北京东惠的目的是探索进军互联网+装修产业，通过互联网线上与线下结合，开发市场空间。子公司成立之初主要以研发为主，通过开发各种软件搭建平台，撮合交易。因此创立初期，各类办公费、租赁费及人工开发费用较大，且尚未形成收益，造成亏损。

4、净利润比上年下降 424.11%，主要原因详见上述营业利润下降的原因。

(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	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35
其他业务收入	1,514,589.13	1,670,196.38	2,628,893.45	156,048.78
合计	115,134,033.71	99,232,840.50	101,575,992.70	81,710,120.13

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
城市道路照明	23,184,996.82	20.14%	55,494,116.09	54.63%
建筑装饰装潢	78,917,020.34	68.54%	41,107,603.51	40.47%
建筑智能化	8,471,120.76	7.36%	2,345,379.65	2.31%
安装改造	3,046,306.66	2.65%	-	-
其他业务收入	1,514,589.13	1.31%	2,628,893.45	2.59%
合计	115,134,033.71	100.00%	101,575,992.70	100.00%

收入构成变动的的原因:

报告期，公司在建筑装饰装潢的比重明显增加，城市道路照明占比有所下降，建筑智能化比例逐步上升。主要原因：

1、公司近期主要承揽了一些大型的政府及酒店等公共设施的装修项目，致使装饰装潢的比重较往年有所增加。

2、城市道路照明比重下降的原因是政府普遍压缩了在大型城市亮化方面的开支，减少了大型城市照明亮化工程项目的投入，致使公司承揽的亮化项目较往年规模及数量明显减少。

3、建筑智能化项目增加的主要原因：一是本年度公司承揽了大型酒店及公共设施开工项目增加所致。二是公司在巩固优势行业的基础上，根据对未来市场的判断，加大了对建筑智能化行业的营销力度。

报告期公司的业务收入比例发生变化，是与本行业外部环境及建筑施工企业的商业模式有联系的。本

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

公司承揽工程的主要方式，是通过招投标获得项目，报告期内公司主要承揽业务所处的地区照明亮化项目减少，公共建筑项目增加，使公司承揽的业务比例也发生了一些变化。这些变化不会影响公司的持续经营。

(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	-44,753,165.78	21,631,578.15
投资活动产生的现金流量净额	-2,153,142.03	-65,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	31,469,394.14	-5,184,837.22

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额 2015 年与 2016 年分别为 21,631,578.15 元和-44,753,165.78 元，下降幅度 306.89%。变动主要原因为：（1）报告期，购买商品、接受劳务支出的现金增加较大，主要原因一是 2015 年承揽的部分工程未完工，费用未支付，今年完工时集中支付。二是今年承揽了几个大型项目需要提前支付部分预付款项造成；（2）报告期，公司控股子公司北京东惠通为互联网+企业初创期，处于研发阶段，产生了大量的人工费，使公司的职工薪酬比上年度增加；（3）由于施工项目客户绝大部分为政府部门及社会机构，付款审批环节复杂，加上项目工程本身的周期较长，导致项目回款较为缓慢，另外随着公司的不断发展，承接的工程项目不断增加，也使得公司先期垫付的资金额不断增加，导致报告期内支付的材料采购、劳务费以及各类保证金现金流出增加。

2、本年度投资活动产生的现金流量净额较上年减少的主要原因主要是子公司北京东惠通成立初期，自主开发各类软件，开发支出形成的无形资产和购置的电子设备和运输设备所致。

3、本年度筹资活动产生的现金流量净额较上年度有所增加，主要原因为：一是报告期公司对公司的董、监、高人员进行了定向增发股票 994.2 万股，募集资金 1491.3 万元；二是报告期偿还同业拆借款项较去年减少 1277 万元；三是子公司吸收少数股东投资收到现金 870 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中启胶建集团有限公司集团有限公司	33,240,134.81	28.87%	否
2	嘉善万联置业有限公司	31,589,278.35	27.44%	否
3	呼和浩特市市政工程管理局	8,281,387.78	7.19%	否
4	青建集团股份公司	6,033,260.34	5.24%	否
5	南通富通城市建设有限公司	5,023,925.35	4.36%	否
合计		84,167,986.63	73.10%	-

(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	北京城建一建设工程劳务有限公司	25,000,000.00	22.87%	否
2	惠州雷士光电科技有限公司	7,678,771.74	7.02%	否
3	江苏林洋照明科技有限公司	6,003,250.98	5.49%	否
4	青岛雷德电子技术有限公司	5,135,409.86	4.69%	否
5	青岛万通时达电子有限公司	4,503,013.24	4.11%	否
合计		48,320,445.82	44.18%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	6,354,274.35	0.00
研发投入占营业收入的比例	5.52%	0.00%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况:

报告期, 公司为拓展新业务, 控股投资了北京东惠通, 该公司主要研发: 拼家装修工程计算量/成本计算系统、拼家数字工地系统、拼家装修平台 Home-Design 系统、拼家家居供应链系统、拼家在线家装管控 Android 版软件、拼家在线家装管控 ios 版软件等系统, 目前正在进展, 一旦研发成功, 将申请专利, 预计会对公司的业绩增长带来动力。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	2,931,760.70	-83.43%	1.26%	17,698,108.71	311.71%	8.62%	-7.39%
应收账款	113,631,060.63	0.27%	48.75%	113,329,537.69	54.92%	55.17%	-6.42%
存货	41,896,537.45	-32.63%	17.97%	62,185,536.33	-26.50%	30.27%	-12.68%
长期股权投资	-	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	2,499,861.95	232.96%	1.07%	750,802.06	137.83%	0.37%	0.68%
在建工程	-	-	-	-	0.00%	0.00%	-
短期借款	6,000,000.00	0.00%	2.57%	6,000,000.00	-40.00%	2.92%	-0.40%
长期借款	-	-	-	-	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	233,111,942.15	13.47%	-	205,430,429.32	21.37%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金减少 83.43%。主要原因: 一是随着公司的不断发展, 承接的工程项目不断增加, 也使得公司先期垫付的资金额不断增加, 导致报告期内支付的材料采购、劳务费以及各类保证金现金流出增加。二是北京东惠通初创期, 各项研发费用及办公费、人工费用支出较大。

2、存货减少了 32.63%。主要原因: 一是公司对一些价值高、易丢失的材料实行严格的审批制度, 增加了预算、审计部门提前介入采购环节的监督措施, 同时加强了施工管理力度, 对材料的进场、领用、保管强化了监督和考核, 从而减少了存货储备额, 加速了存货周转。二是原来 2015 年度大部分承接项目部分接近收尾和完工, 也造成存货相应减少。

3、固定资产增长率为 232.96%。主要原因: 一是本年度公司新增汽车一部, 增加固定资产 320,200 元; 二是北京东惠通成立之初, 为开发软件, 购买了电脑设备、服务器、及其他办公设备等固定资产。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司投资控股子公司: 北京东惠通科技有限公司, 注册资本: 1000 万元人民币, 公司持股 51%。经营范围: (计算机硬件, 电子产品, 电器产品领域内的的技术开发, 技术转让, 技术咨询, 技术服务, 会务服务, 商务咨询, 电子产品, 电器设备, 机电设备, 办公用品, 家具, 第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限互联网信息服务), 计算机软硬件及配件(除计算机信息系统安全专用产品)的销售, 自有房屋出租(限分支机构经营), 设计, 制作, 发布各类广告。2016 年度子公司营业收入 69.64 元,

净利润-1107.48 万元，由于子公司为我公司探索进军互联网+产业，成立之初主要以研发为主，费用较大，因此子公司基本没有收益。

本公司于 2016 年 4 月 15 日召开第一届董事会第七次会议通过的对外投资决议，拟控股收购韩国 RAON COMMUNICATION DESIGN 公司，由于韩国局势紧张及政治原因导致两国趋冷，使投资受阻，双方商定，暂时观望，待两国关系正常化后再行投资。

本次投资活动的暂停，没有涉及公司资金支出，也没有影响对公司“走出去”的战略目标，境外投资的风险均在预估范围内。因此对公司的正常经营没有任何影响。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

宏观环境及经济周期波动分析

(1) 经济发展及城镇化进程的加速将直接拉动城市亮化及装饰装潢需求

中国城镇化进程在不断推进，随之产生的住房需求增加带动了房地产业、建筑、建材、住宅装饰业等相关产业的快速发展。据中国建筑装饰协会预计，到 2020 年，我国城市化率将达到 60%左右。而城镇化率每年平均增长 1 个百分点，每年将新增城镇人口 1,300 万，以全国城镇人均住房面积 30 平方米测算每年带来 3.9 亿平方米的新建住房需求，按每平方米产生 600-1,000 元的基础装饰费用保守估算，由此将带来每年 2,400-4,000 亿元的住宅装饰市场需求。

(2) “一带一路”的战略构想将成为中国经济新的增长点，基础设施互联互通是“一带一路”建设的优先领域，建筑及建筑类的配套产业作为“互联互通”项目及“一带一路”国家产能建筑的重要执行者将首先受益。随着丝路基金、亚投行等政策性金融机构建立，国家为企业“走出去”会创造更广阔的空间。

(3) 投资领域采用 PPP 模式带来的机遇

近来，中央政府出台政策鼓励和吸引社会资本通过 PPP 模式参与公共设施投资。这种模式的启动，也能为整个行业提供大量的市场机会。PPP 模式的出现、发展，深刻改变着整个行业的产业链和盈利模式，必将成为未来行业的“新常态”，其推广运用将为行业发展带来前所未有的机遇与挑战。

(四) 竞争优势分析

1、专业化设计优势 公司除了拥有 4 个施工一级资质外，还拥有 2 个设计甲级资质，公司的设计团队始终坚持对设计师设计能力和综合修养的培养，保持公司设计水准在行业内的优势地位。公司从经营管理、技术管理、人员管理等多方面优化管理体系，加速推进设计专业化研发和专业团队的建设步伐，以根本解决客户需求为目标，持续提升为客户服务的能力。

2、专业化施工优势 公司秉承“品质至上、服务至优”管理理念，实现一次性委托，全方位服务。运用公司自主研发的 ERP 信息化系统，实现了管理全过程标准化、精细化，有效地提高了施工质量，降低了运营成本。公司注重技术研发创新，实现传统工艺突破、工作流程突破等。

3、区域营销网络优势 公司营销网络除山东、江苏已经形成优势，现已逐步向安徽、内蒙古等城市渗透。针对营销的特点和市场环境，公司制定了特有的营销管理和考核机制，建立并运行了 ERP 营销投标管理系统，实现了营销工作预报、实施、后期跟踪等管理，提高了营销关键节点的管理覆盖面和深度。

4、供应链整合优势 公司已建立了一整套以共赢、服务为指导思想，具有东惠通特色的供应链管理体系。秉承“客户至上、服务至优”的理念，公司已与供应商融为一体，共同为业主、为项目服务。通过资源整合、工艺优化等多种手段，将设计、施工、采购等环节串联为多维度内部一体化的运营体系，公司还将细分项目施工类型，整合专业供应链资源及专业施工队伍，实施供应链专业化道路。

5、人才优势 公司拥有强大的设计团队和施工管理团队。公司培训体系健全，培训覆盖面广泛，致力于打造一套覆盖员工全职业生命周期的人才培养体系，构建人才梯队发展计划，同时根据不同职类、职级差异，设置了不同岗位的行为标准及培训课程，进一步提高了团队专业化、职业化。

6、报告期内，公司治理与规范还存在一定的差距，今后，企业将着手制定和完善一系列标准和制度，使企业得到更加持续的发展。

（五）持续经营评价

报告期内，公司保持良好的独立经营的能力，财务、机构、业务、人员等完全独立。会计核算及财务管理、内控管理等各项重大内部控制体系运行良好，公司主要经营指标健康。公司规范治理、内控管理，对未来企业的持续经营及业务稳定增长提供了有力的保障，公司拥有良好的持续经营能力。经营管理层、核心业务团队、技术团队稳定，公司管理层没有发生违法违规行为。报告期内，公司的营业收入比去年增长 13.35%，年末又承揽了青岛科技馆等几个大型项目，利润比去年下降较大，主要原因是子公司北京东惠通初创期，研发费用过大，造成亏损。母公司的营业利润仍处于正常水平。

报告期内，公司业绩和盈利能力稳步增长，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

报告期内，公司两次向南通市福利院捐赠，分别为食品一批，电脑一批。传递一份爱心，体现了东惠通人对社会福利事业的关心与支持。

（七）自愿披露

无

二、未来展望

（一）行业发展趋势

行业发展及市场竞争情况分析（1）供给侧制度改革带来的机遇 2016 年供给侧结构性改革的深化和国家去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板的任务目标的确定，将给建筑装饰行业的运行带来极大的变化。建筑装饰行业将以去产能为目标，推动不同行业的融合，加快企业间的兼并、重组、战略合作等步伐，从观念提升到实际操作都将推动行业结构的优化和升级。（2）绿色发展迎来春天 近年来，政府推广生态为先、绿色发展的理念，持续探索新型建筑装饰材料的研发与推广应用，特别是其它产业生产过程废弃物在装饰工程中的应用，加大对自然资源材料的替代产品与材料的研发力度，保护好生态环境。目前，建筑装饰行业发展虽然面临很多的困难，但这是前进中的问题。我国具有强大的经济发展战略纵深，这些都为企业未来的发展奠定了良好空间。（3）装饰企业与互联网融合加速 飞速发展的互联网改变了人们的生活方式，也为商品和服务开启了一个全新的传播方式和营销渠道，可能使传统行业品牌塑造方式和产品销售方式出现颠覆性的变化，互联网、云计算、大数据、物联网等技术的迅猛发展，必将强烈冲击现有企业的业务模式，促进产业形态的变化，装饰行业纷纷触网也意味着这场没有硝烟的战争的开启。

（二）公司发展战略

公司基于当前宏观经济发展形势和行业发展状况，制定未来了几年的发展战略，主要将从如下几方面提升市场竞争能力：1、利用照明壹级资质，开展合同能源管理业务。2、利用智能化壹级资质，开拓“智慧城市”业务。3、利用控股子公司开展互联网+装修业务。4、探索兼并 LED 生产型企业和智能化企业，整合上下产业链。5、按照国家“一带一路”战略布局，尝试“走出去”，积极开拓境外市场。

（三）经营计划或目标

（以下所述 2016 年公司经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况的变化、经营团队的努力程度等多种因素的影响，存在着一定的不确定性，请投资者注意风险）公司将针对客户多样化需求及激烈市场竞争环境，加强管理及控制，通过精准营销，提升公司经营业绩和盈利能力。

- 1、在继续巩固在山东、江苏等地业务外，加强在安徽、内蒙古等地新业务的拓展；
- 2、利用公司甲级设计资质的优势，以设计驱动，拉倒施工。
- 3、力争 2017 公司业绩提高 20%以上。

（四）不确定性因素

公司暂无对公司发展战略或经营计划产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制风险

何利华和张小萍是夫妻，两人为一致行动人，何利华和张小萍能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，是公司的共同实际控制人，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司带来风险。

应对措施：针对此类情况我们依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，制定了股东大会议事规则、关联交易管理制度等各项制度来约束实际控制人的行为。由自觉约束变为制度约束。

2、工程质量与施工安全的风险

公司承接的工程多为政府公共事业工程、星级酒店及大型商业综合体工程，投资规模较大，施工质量要求较高等，发包方对施工质量要求较高。同时这类承建的工程一般需要大量的现场施工作业活动，存在一定的安全风险。公司非常重视多年培育的品牌和信誉，将工程质量控制和安全生产视为企业经营中最核心的要素之一，虽然公司至今未发生过重大工程质量及安全事故问题，但如果在工程现场出现控制和管理不到位的情况，可能会出现重大工程质量和安全事故问题，进而对公司的业绩及声誉产生一定程度的负面影响。

应对措施：一方面，公司制定相应的管理制度和流程，加强质量和安全管理。质量方面，公司着力打造以公司为主导、分公司为桥梁、项目为基础、全员参与、全员重视的质量管理体系。严格落实“项目质量终身负责制”，把质量问题与企业、个人发展紧密结合起来，以责任意识、信用意识来对待质量问题。安全方面，公司将进一步加强对重大危险源项目的检查管理，对施工过程的关键环节、关键部位、关键工序，做到全程监控、全程跟踪。另一方面，公司有针对性地加强公司员工关于项目质量和安全方面的宣传培训，确保公司生产作业持续稳定发展。

3、同业竞争的风险

截至本报告出具之日，控股股东中赢集团的经营范围内“建筑装饰工程、机电设备安装工程、消防设施工程、建筑智能化工程、城市及道路照明工程设计、施工”与公司重合，中赢集团实际经营业务中包含了建筑装饰工程，与公司存在同业竞争。

中赢集团拥有多项建筑施工资质，且已签订多份工程承包合同，目前，中赢集团已中标尚未完工的项目有青岛市老年活动中心。上述项目施工范围包括：土建、装饰、室外工程等，由于甲方原因，该工程迟迟未能完工，如中赢集团在合同履行期内变更经营范围，停止相关业务，将会对中赢集团及工程发包方产生极大不利影响。

应对措施：为了解决同业竞争的问题，中赢集团承诺：

(1) 将青岛市老年活动中心、李沧文化中心、李沧区文昌路幼儿园三个项目中的装饰工程分包给公司，分包价格按照中赢集团与发包方最终审计价格结算，中赢集团不向公司收取额外费用；

(2) 在上述项目竣工验收之后，中赢集团将变更经营范围，在经营范围中去掉与公司经营范围重合的部分，并且不再从事与公司经营业务相同或类似的业务。

4、客户集中度较高的风险

报告期内，公司前五大客户实现的营业收入分别为万元、占同期营业收入的比例一半左右，客户集中度较高。客户集中度较高是由公司的业务特征所导致，公司中标的部分合同总价较大，这种情形使得公司单宗合同营业收入和毛利较大，同时也导致了公司客户集中度较高。单宗合同金额较大的大客户对公司现有及未来营业收入起到了保障和促进的作用，但是如果公司在执行完现有合同后，无法继续开发更多的大客户，则将影响公司未来的经营业绩。

应对措施：为了避免客户过于集中，均衡客户资源，公司准备在利用公司的资质优势，在全国各主要城市进行有计划的布点工作，采用收购、兼并重组等方式对当地企业进行整合，实现全国遍地开花的局面。

(二) 报告期内新增的风险因素

应收账款回收的风险

公司应收账款余额较大，应收账款净额占总资产比例较高是由所处行业的特点决定的。因为公司基本上承揽的工程是政府投资或公共项目，这类项目 BT 或类 BT 情况较多，而且一般需经审计后政府方可付款，时间较长。这样就造成了应收账款的增加。随着本公司业务规模的扩大，应收账款余额和应收账款净额占总资产的比例仍将可能保持较高水平。应对措施：针对此风险，本公司加大对完工验收的催促力度，加大了对于回收款的管理，成立专门催款小组，强化与政府审批人员的联系，从而实现对应收账款风险的把控。

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
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

(二) 关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、二（一）
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二（五）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、 资产、资 源)	占用性 质(借 款、垫 支、其 他)	期 初 余 额	累 计 借 方 发 生 额	期 末 余 额	是 否 归 还	是 否 为 挂 牌 前 已 清 理 事 项
中赢建设集团有限公司	货币资金	借款	0	5,200,377.00	0	是	否
青岛东惠通建设工程有 限公司	货币资金	借款	0	6,131,656.00	0	是	否
南通广亿达劳务有限公 司	货币资金	借款	0	27,972,056.94	0	是	否
海门市富通商贸有限公 司	货币资金	借款	0	10,150,000.00	0	是	否
合计	-	-	0	49,454,089.94	0	-	-

占用原因、归还及整改情况：

注：本期关联方往来资金占用发生额较大，造成此类问题的主要原因是年初由于挂牌公司母公司中赢建设集团为保证资金安全，提高资金的使用效率，在集团内部实行了集团内部资金统一管理。该制度要求本公司及关联方公司的资金拨付均须通过集团资金池统一管理，这样就造成了本公司与关联方公司间存在大量的短期资金往来。

今年江苏省证监局对我公司进行例行检查，公司就关联方资金占用问题进行了全面整改，自检查后未再有关联方资金占用行为发生。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	30,000,000.00	194,202.50
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	-	-
总计	30,000,000.00	194,202.50

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
青岛富泓鑫商贸有限公司	短期临时向关联方借用	6,534,000.00	否
总计	-	6,534,000.00	

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

其他关联方应付款，系公司为解决资金紧张，临时向关联方公司借款或关联方个人为本公司代垫费用。这些交易都是短期的、临时的，不会对公司的经营造成影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公开转让说明书中，中赢集团、互联星空以及何炯华出具了《关于股改涉及所得税缴纳的承诺函》，其承诺将严格按照有关法律法规依法纳税，如主管税务机关追缴有限公司整体变更为股份公司时与净资产折股相关的个人（或企业）所得税，本人将以现金方式及时支付应缴纳的税款以及由此产生的相关费用（如滞纳金等），并保证公司不会因此遭受损失。报告期内，公司各股东按照承诺严格履行依法纳税义务。2、完善公司治理。公司承诺严格依照《公司法》、公司章程和三会议事规则的规定，定期召开股东大会、董事会和监事会。报告期内未违反承诺。3、公开转让说明书中，公司实际控制人何利华、张小萍就缴纳职工住房公积金事项承诺，如报告期内公司因未全额缴纳社会保险和住房公积金而发生任何经济处罚或补缴相关费用，将以其个人财产承担需补缴的费用和罚款。报告期内，公司按照国家相关法律法规为全部在职职工缴纳保险费及住房公积金。4、关联方作出不占用公司资金的承诺，公司管理层承诺在今后的日常管理中严格遵守《关联交易管理制度》等有关规定，履行相应程序。报告期内，存在公司与关联方的非经营性资金短期占用的情况，报告期末已全部归还。报告期内存在公司向关联方借款的情况，未履行内部决策程序亦未及时披露。5、公开转让说明书中，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》报告期，中赢集团承诺将青岛市老年活动中心、李沧文化中心、李沧区文昌路幼儿园三个项目中的装饰工程分包给本公司，分包价格按照中赢集团与发包方最终审计价格结算，中赢集团不向公司收取额外费用。2015年中赢集团已按照承诺将上述三个工程转给本公司。在上述项目竣工验收之后，中赢集团将变更经营范围，在经营范围中去掉与公司经营范围重合的部分，并且不再从事与公司经营业务相同或类似的业务；如违反上述承诺，中赢集团从事同业竞争业务所获得的收益

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

归公司所有。报告期内公司未违反承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	冻结	20,766.17	0.01%	诉讼
总计		20,766.17	0.01%	-

此诉讼为南通旭展机电设备工程有限公司买卖合同纠纷,对方申请财产保全,冻结公司账户,目前案件正在审理中。

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	-	-	2,485,500	2,485,500	4.15%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,000,000	2,000,000	3.34%
	董事、监事、高管	-	-	2,485,500	2,485,500	4.15%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	7,456,500	57,456,500	95.85%
	其中：控股股东、实际控制人	39,900,000	79.80%	6,000,000	45,900,000	76.57%
	董事、监事、高管	5,000,000	10.00%	7,456,500	12,456,500	20.78%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本	50,000,000	-	9,942,000	59,942,000	-	
普通股股东人数	9					

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中赢建设集团有限公司	39,900,000	-	39,900,000	66.57%	39,900,000	-
2	青岛互联星空文化传播有限公司	5,100,000	-	5,100,000	8.51%	5,100,000	-
3	何炯华	5,000,000	-	5,000,000	8.34%	5,000,000	-
4	何利华	-	8,000,000	8,000,000	13.35%	6,000,000	2,000,000
5	江玉祥	-	1,500,000	1,500,000	2.50%	1,125,000	375,000
6	朱连志	-	300,000	300,000	0.50%	225,000	75,000
7	夏福园	-	60,000	60,000	0.10%	45,000	15,000
8	周晓斌	-	50,000	50,000	0.08%	37,500	12,500
9	李林柏	-	32,000	32,000	0.05%	24,000	8,000
	合计	50,000,000	9,942,000	59,942,000	100.00%	57,456,500	2,485,500

前十名股东间相互关系说明：

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

中赢集团为何利华、张小萍夫妇共同持有 100%股份；互联星空为员工持股平台，何利华持有该公司 58.93% 的股份；何炯华与何利华是兄弟关系。何利华、何炯华、朱连志、夏福园、周晓斌、李林柏、江玉祥是公司董监高成员。

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

中赢集团持有公司股份 39,900,000 股，持股比例为 66.57%，是公司的控股股东。何利华和张小萍合计持有中赢集团 100%的股权，两人为夫妻，是一致行动人，通过中赢集团持有公司 66.57%股份。何利华本人持有公司 13.35%的股权，并且担任公司董事长一职，同张小萍能够对公司的经营决策、人事任免等产生决定性影响，是公司的共同实际控制人。中赢建设集团有限公司 住所：南通市世纪大道 373 号三层 企业法定代表人：何炯华 成立时间：2007 年 11 月 21 日 统一社会信用代码：913206006689979633 注册资本：5200 万元 报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

何利华，男，1980 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，博士学历，二级建造师。2004 年 3 月至 2009 年 5 月青岛广亿达建设工程有限公司执行董事兼总经理；2006 年 2 月至今任青岛互联星空文化传播有限公司执行董事兼总经理；2007 年 11 月至 2013 年 7 月任中赢集团建设有限公司（原南通东惠通建设工程有限公司）执行董事兼总经理；2008 年 5 月至今任南通广亿达劳务有限公司监事；2010 年 12 月至今任青岛新能源投资股份有限公司监事会主席；2012 年 2 月至今任全程汽车驾驶服务江苏有限公司执行董事兼总经理；2012 年 5 月至今任青岛苏商集团有限公司董事；2013 年 1 月至今任青岛全程汽车服务有限公司执行董事兼总经理；2013 年 5 月至今任海门市富通环保工程有限公司监事；2013 年 5 月至今任南通广亿达工程项目管理有限公司监事；2013 年 5 月至今任海门市富通商贸有限公司监事；2013 年 8 月至今任青岛东惠通建设工程有限公司监事；2010 年 10 月至 2015 年 5 月任南通东惠通景观设计工程有限公司监事；2015 年 5 月至今任股份公司董事长。张小萍，女，1981 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，专科学历，中级会计师。2004 年 11 月至今任青岛广亿达建设工程有限公司监事；2006 年 2 月 10 日至今担任青岛互联星空文化传播有限公司监事；2007 年 11 月至今任中赢建设集团有限公司（原南通东惠通建设工程有限公司）监事；2010 年 12 月至今任青岛新能源投资股份有限公司监事；2012 年 2 月 23 日至今任全程汽车驾驶服务江苏有限公司监事；2013 年 1 月至今任青岛全程汽车服务有限公司监事。报告期内实际控制人未发生变动。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-12-30	2016-4-15	1.5	9,942,000	14,913,000	6	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

2015 年 12 月 14 日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《关于定向发行股票的议案》，本次股票发行价格为 1.50 元/股，发行数量不超 995 万股（含 995 万股），募集金额不超过 1492.5 万元（含 1492.5 万元）。2016 年 1 月 4 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过上述议案。

2016 年 1 月 8 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www. neeq. com. cn）披露了《股票发行认购公告》（公告编号：2016-002），2016 年 1 月 25 日，披露了《股票发行延期认购公告》（公告编号：2016-003），规定认购对象的缴款期限截止日为 2016 年 2 月 2 日（含当日）。2016 年 3 月 25 日，公司取得全国股转公司出具的《关于南通东惠通建设工程股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函〔2016〕2571 号）文件，确认公司本次定向发行股票 994.2 万股，其中限售 745.65 万股，不予限售 248.55 万股。

募集资金使用、余额情况

截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及余额如下：（金额单位：人民币元）

项 目	金 额（元）
一、募集资金总额	14,913,00.00
减：发行费用	127,994.20
加：利息收入扣除手续费净额	10,066.68
二、可使用募集资金金额	14,795,072.48
三、募集资金使用	
补充流动资金	14,795,072.48
具体使用明细如下：	
1、银行手续费支出	787.45
2、工资、福利、社保及公积金等薪酬支出	436,532.48
3、销售费用及管理费用支出	951,698.29
4、备用金支出	224,500.00

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

5、税金支出	454,796.88
6、工程保证金、履约保证金支出	579,463.13
其中，大额支出：	
（1）退平潮镇沪通家园保证金	335,200.00
（2）支付南通市财政局履约保证金	116,363.13
7、工程款、劳务款及材料采购款	12,147,294.25
其中，大额支出：	
（1）支付江苏林洋照明科技有限公司工程款	2,87,998.45
（2）支付张祖安工程劳务款	1,600,000.00
（3）支付青岛市荟萃房屋修建有限公司工程款	260,000.00
（4）支付黄在香工程材料款	400,000.00
（5）支付东营强辉工贸有限公司工程款	1,090,347.17
（6）支付青岛雷德电子技术有限公司工程款	428,56.50
（7）青岛山海天科技有限公司——青岛李沧区毕家上流社区安置房 A、B 区通信对讲工程款	100,000.00
（8）惠州雷士光电科技有限公司——青岛市奥帆中心周边可视范围亮化提升项目工程（一标段）材料款	800,000.00
（9）江苏中天科技工程有限公司——南川园二期智能化工程一标段工程款	500,000.00
（10）青岛浩鹏建设工程有限公司——管马楼社区改造安置项目幼儿园精装修工程款	,000,000.00
（11）通州区通吕运河示范段工程——零星采购材料款	126,303.00
（12）北京威宇圣科技——青岛市工商行政管理局机房精密空调及环境监控系统采购项目材料款	121,919.76
（13）南通铁军建筑劳务有限公司青岛分公司_文昌路幼儿园项目工程款	500,000.00
1 至 7 项合计	14,795,072.48
四、尚未使用的募集资金余额	0

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	江苏银行崇川支行	6,000,000.00	5.00%	2016/5/12-2017/5/3	否
非金融机构	中启胶建集团有限公司	6,425,532.91	0	2016/8/30-2016/11/3	否
其他金融机构借款	重庆市瀚华小额贷款有限责任公司	11,291,000.00	20%	2016/1/8-2016/12/14	否
合计		23,716,532.91			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
何利华	董事长	男	36	博士	2015.5.27-2018.5.26	是
何炯华	董事	男	42	大专	2015.5.27-2018.5.26	是
江玉祥	董事兼总经理	男	42	大专	2015.5.27-2018.5.26	是
马海峰	董事	男	37	大专	2016.4.1-2018.5.26	是
朱连志	董事兼董秘	男	56	大专	2015.5.27-2018.5.26	是
侯丽娟	监事会主席	女	37	大专	2015.5.27-2018.5.26	是
夏福园	监事	女	33	本科	2015.5.27-2018.5.26	是
周晓斌	监事	男	46	本科	2015.5.27-2018.5.26	是
陈晖君	财务总监	女	43	大专	2015.5.27-2018.5.26	是
李林柏	副总经理	男	53	大专	2015.5.27-2018.5.26	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

何利华为公司实际控制人，何炯华为实际控制人何利华兄长，并且持有公司股份。除此之外，董监高互相之间及与控股股东、实际控制人之间无其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
何炯华	董事	5,000,000	-	5,000,000	8.34%	-
何利华	董事长	-	8,000,000	8,000,000	13.35%	-
朱连志	董事兼董秘	-	300,000	300,000	0.50%	-
夏福园	监事	-	60,000	60,000	0.10%	-
周晓斌	监事	-	50,000	50,000	0.08%	-
李林柏	副总经理	-	32,000	32,000	0.05%	-
江玉祥	董事兼总经理	-	1,500,000	1,500,000	2.50%	-
合计		5,000,000	9,942,000	14,942,000	24.92%	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

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

马海峰	无	新任	董事	由于个人原因，黄继霞辞去公司董事职务，选举马海峰为公司董事（见公司在股转系统信息披露平台中 2016 年 4 月 5 日披露的董事变动公告）
黄继霞	董事	离任	无	由于个人原因，黄继霞辞去公司董事职务，选举马海峰为公司董事（见公司在股转系统信息披露平台中 2016 年 4 月 5 日披露的董事变动公告）

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

马海峰先生，性别男，1980 年 5 月出生，江苏海门人，中国国籍，无境外永久居住权，专科学历。2002 年至 2008 年任职沪美丽华装饰设计工程有限公司室内装饰设计负责人职务；2008 年至 2016 年任职南通东惠通建设工程股份有限公司预算部负责人、审计部负责人职务。

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
工程管理人员	34	40
营销人员	12	13
财务人员	7	6
行政管理人员及其他	5	5
员工总计	58	64

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	19	24
专科	35	36
专科以下	5	3
员工总计	58	64

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，随着公司规模扩大，业务量增加，人员增加了 6 人
- 2、人才引进：公司通过各种方式补充技术与工程管理人员，以适应公司快速发展的需要；并对公司关键岗位做好梯队建设及人才储备，同时提供实习岗位引进专业对口的在校大学生进行培养。
- 3、培训教育：公司重视员工的培训和教育工作，制定了完备的人员培训计划，全方位、多层次、宽领域、多形式地加强员工培训工作，其中包括新员工入职培训、在职人员业务培训、项目施工人员的操作技能培训以及管理人员能力提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以适应公司发展的要求。
- 4、人才招聘：公司主要借助招聘网站、猎头公司，以及人才市场等平台网罗人才。
- 5、薪酬政策：公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金等，公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国 劳动法》和地方法律法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》或《聘用合同》，并按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，并为员工 代缴代扣个人所得税。

6、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(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			
核心技术人员	2	2	50,000-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

周晓斌，男，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，一级建造师。1996 年 9 月至 2006 年 7 月历任龙信建设集团有限公司（原海门市建筑安装工程公司）技术员、施工员、项目经理；2006 年 7 月至 2009 年 2 月，任江苏南通三建设备安装工程有限责任公司副总经理；2009 年 3 月至 2011 年 2 月任南通市金磊建设工程有限责任公司安装分公司总经理；2011 年 3 月至 2012 年 3 月任有限公司安装事业部总经理；2012 年 4 月至 2015 年 5 月任有限公司安装事业部、济南分公司总经理；2015 年 5 月至今任股份公司监事，兼安装事业部、济南分公司总经理。

王首龙，男，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984 年至 1994 年任阜新市市政工程设计院任电气设计师职位；1995 年 1 月至 2002 年 2 月任南通勘察设计有限公司辽宁分公司任电气设计师 2002 年 2 月至 2007 年 11 月任阜新矿业集团有限责任公司电气设计师 2007 年 11 月至 2013 年 5 月任南通勘察设计有限公司电气设计师；2013 年 5 月至 2015 年 5 月任南通东惠通景观设计工程有限公司电气设计师；2015 年 5 月至今任股份公司电气设计师。

报告期内，公司无核心员工。

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	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等相关法律、法规和中国证券业协会的规定，健全内部管理和控制制度，不断完善法人治理结构，促进规范运作。同时，公司制定并严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。根据公司章程，除制定了《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部控制制度，报告期内又制定了《董事、监事及高级管理人员行为规范》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》，健全了公司治理机制。公司股东大会、董事会、监事会以及总经理常务办公会议的召集、召开符合法律法规、公司章程的相关。

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

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构和财务方面相互独立。公司已制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《董事、监事及高级管理人员行为规范》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》，等内部管理制度，公司董事会、监事会和内部管理机构能够按制度规定规范运作，确保公司的重大决策程序符合法律法规制度等要求，保障所有股东，尤其是中小股东的权利得到有效行使。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。公司重大的人事变动、融资、关联交易等事项均通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程的情形，亦未发生决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

2016年5月19日公司股东大会审议通过了《关于公司修改章程的议案》，报告期内公司定向增发股份994.2万股，定向增发完成后，公司根据最终发行情况相应修改《公司章程》第一章第五条，原为：“公司注册资本为人民币50000000元。”现修改为：“公司注册资本为人民币59942000元。”

(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	经审议的重大事项（简要描述）
------	---------	----------------

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

	开的次数	
董事会	5	1、公司拟变更章程的议案、关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案、关于推选马海峰为董事的议案、关于董事会提议召开临时股东大会的议案； 2、对外投资公告； 3、关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案、关于公司 2015 年年度报告及其摘要的议案、关于公司 2015 年度财务决算报告的议案、关于公司 2016 年度财务预算报告的议案、关于公司 2015 年度利润分配的议案、关于公司修改章程的的议案、关于公司董事、监事及高级管理人员行为规范的议案、关于南通东惠通建设工程股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度的议案、关于提请召开 2015 年年度股东大会的议案； 4、南通东惠通建设工程股份有限公司 2016 年半年度报告的议案、签订施工合同的议案、关于关联交易事项的议案、关于召开临时股东大会的议案； 5、关于制定《募集资金管理制度》的议案、关于《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案、关于召开临时股东大会的议案、关于确认公司股票发行募集资金存放专户的议案、关于签订募集资金三方监管协议的议案。
监事会	2	1、 2015 年度监事会工作报告的议案、2015 年年度报告及其摘要的议案、2015 年度财务决算报告的议案、2016 年度财务预算报告的议案、2015 年度利润分配的议案； 2、南通东 惠通建设工程股份有限公司 2016 年半年度报告。
股东大会	5	1、对外投资事项、关联交易事项的议案、定向发行股票的议案、签署股份认购协议的议案、提请股东大会授权董事会全权办理本次 股票发行相关事宜的议案、公司增加注册资本的议案、变更公司章程的议案、改聘会计师事务所； 2、公司拟变更章程的议案、预计 2016 年度日常性关联交易、关于推选马海峰为董事的议案、2015 年度报告相关议案；关联交易；制定《募集资金管理制度》； 3、关于公司 2015 年度董事会工作报告的议案、2015 年度监事会工作报告的议案、关于公司 2015 年年度报告及其摘要的议案、关于公司 2015 年度财务决算报告的议案、关于公司 2016 年度财务预算报告的议案、关于公司 2015 年度利润分配的议案、关于公司修改章程的的议案、关于南通东惠通建设工程股份有限公司董事、监事及高级管理人员行为规范的议案、关于公司年度报告重大差错责任追究制度的议案； 4、关联交易事项的议案； 5、关于制定《募集资金管理制度》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

(1) 报告期内，公司股东大会严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东享有平等权利、地位。

(2) 公司董事会现有 5 名董事，董事会的人数及结构符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司董事会依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事按照相关法律法规的规定，依法行使职权，勤勉履行职责。

(3) 公司监事会目前有监事 3 名，监事会的人数及结构符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定。报告期内，公司监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议，监事会成员认真、依法履行责任，能够勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，

切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范自身行为。公司重大生产经营决策、融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履行审议程序；公司重大事项及时通过全国中小企业股份转让系统平台进行了披露，从多方面确保了全体股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。由于股份公司设立时间较短，虽然已建立完善的公司治理机制，但公司董事、监事和管理层仍需不断加强相关知识的学习，以提高公司治理的意识。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并督促公司股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽职地履行其义务，使公司治理更规范。

（四）投资者关系管理情况

1、报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露管理制度》等规范性文件及公司《投资者关系管理办法》的要求，按时披露年报、半年报等定期报告，及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保全体股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的生产、经营、财务等重要信息。

2、报告期内，公司通过电话、投资者现场调研的方式，积极与投资者沟通，在符合信息披露及相关法律法规的前提下，及时、认真、耐心回答投资者的询问，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会未下设专门委员会。未来公司将根据实际发展需要及时设立相应的机构，保证公司持续、健康发展。

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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立情况 公司独立从事业务经营，业务结构完整，拥有独立的业务承揽、材料采购、施工体系，对控股股东不存在依赖关系，且公司已采取了避免与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间发生同业竞争或者显失公平的关联交易的措施。

（二）人员独立情况 公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定进行。总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

（三）资产独立情况 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的研发、生产、销售、租赁系统及配套设施，拥有独立的商标、非专利技术等无形资产。

（四）机构独立情况 公司机构设置独立、完整，具有良好的运作机制和运作效率，公司法人治理结构的建立及运作严格按照《公司章程》执行，生产经营和行政管理完全独立于控股股东，建立了符合公司自身发展需要的组织机构。

（五）财务独立情况 公司设立了独立的财务会计部门，配备专职财务人员，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系。公司独立在银行开设了银行账户，独立

进行税务登记，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均为依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业的治理要求：

1. 公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定制定会计核算的具体细节制度，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. 公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。
3. 公司紧紧围绕企业风险控制制度，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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。
4. 报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司为了提高信息披露质量，健全内部约束和公司为了提高信息披露质量，健全内部约束和责任追究机制，制定了《信息披露管理制度》，报告期内，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，公司及信息披露责任人依照该制度，履行年度报告信息披露责任，保证了信息披露的真实、准确、完整和及时。报告期内，公司及信息披露责任人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
审计报告编号	信会师报字{2017}第 ZG11817 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区北三环中路 29 号院 3 号楼 21 层
审计报告日期	2017-04-24
注册会计师姓名	张军书 崔云刚
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZG11817 号

南通东惠通建设工程股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南通东惠通建设工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价

管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张军书

中国·上海

中国注册会计师：崔云刚

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

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

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

流动资产：	-		
货币资金	五、(一)	2,931,760.70	17,698,108.71
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、(二)	4,100,000.00	100,000.00
应收账款	五、(三)	113,631,060.63	113,329,537.69
预付款项	五、(四)	37,025,620.66	2,739,286.94
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	21,291,002.68	7,363,483.95
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	41,896,537.45	62,185,536.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(七)	251,370.66	-
流动资产合计	-	221,127,352.78	203,415,953.62
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	2,499,861.95	750,802.06
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	五、(九)	1,955,728.27	41,022.80
开发支出	五、(十)	4,413,529.85	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(十一)	234,703.40	-
递延所得税资产	五、(十二)	2,880,765.90	1,222,650.84
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	11,984,589.37	2,014,475.70

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

资产总计	-	233,111,942.15	205,430,429.32
流动负债：	-		
短期借款	五、(十三)	6,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十四)	109,580,176.04	103,792,039.27
预收款项	五、(十五)	9,771,550.91	14,253,999.73
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十六)	3,981,003.65	2,549,475.35
应交税费	五、(十七)	8,300,845.84	9,913,137.20
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十八)	19,613,151.11	9,623,200.60
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	-	-	-
其他流动负债	五、(十九)	11,614,711.66	5,294,742.65
流动负债合计	-	168,861,439.21	151,426,594.80
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	168,861,439.21	151,426,594.80
所有者权益（或股东权益）：	-		

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

股本	五、(二十)	59,942,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十一)	5,298,684.71	327,684.71
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十二)	412,395.71	412,395.71
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十三)	-4,668,750.48	3,263,754.10
归属于母公司所有者权益合计	-	60,984,329.94	54,003,834.52
少数股东权益	-	3,266,173.00	-
所有者权益合计	-	64,250,502.94	54,003,834.52
负债和所有者权益总计	-	233,111,942.15	205,430,429.32

法定代表人：江玉祥

主管会计工作负责人：朱连志

会计机构负责人：夏福园

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	2,357,227.55	17,698,108.71
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	-	4,100,000.00	100,000.00
应收账款	五、(一)	113,631,060.63	113,329,537.69
预付款项	-	36,367,058.38	2,739,286.94
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(二)	20,219,323.71	7,363,483.95
存货	-	41,743,838.28	62,185,536.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	218,418,508.55	203,415,953.62
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	五、(三)	5,100,000.00	-

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,437,313.39	750,802.06
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	-	7,399.40	41,022.80
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	2,880,765.90	1,222,650.84
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,425,478.69	2,014,475.70
资产总计	-	227,843,987.24	205,430,429.32
流动负债：	-		
短期借款	-	6,000,000.00	6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	109,425,841.40	103,792,039.27
预收款项	-	9,220,257.41	14,253,999.73
应付职工薪酬	-	3,981,003.65	2,549,475.35
应交税费	-	8,185,377.44	9,913,137.20
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	12,776,849.88	9,623,200.60
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	11,614,711.66	5,294,742.65
流动负债合计	-	161,204,041.44	151,426,594.80
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	161,204,041.44	151,426,594.80
所有者权益：	-		
股本	-	59,942,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,298,684.71	327,684.71
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	412,395.71	412,395.71
未分配利润	-	986,865.38	3,263,754.10
所有者权益合计	-	66,639,945.80	54,003,834.52
负债和所有者权益合计	-	227,843,987.24	205,430,429.32

法定代表人：江玉祥

主管会计工作负责人：朱连志

会计机构负责人：夏福园

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	115,134,033.71	101,575,992.70
其中：营业收入	五、(二十四)	115,134,033.71	101,575,992.70
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	128,752,281.96	96,190,520.31
其中：营业成本	五、(二十四)	99,232,840.50	81,710,120.13
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十五)	461,059.52	2,196,391.22
销售费用	五、(二十六)	1,558,479.44	653,617.01
管理费用	五、(二十七)	20,143,793.55	7,656,051.83
财务费用	五、(二十八)	711,570.89	713,984.84
资产减值损失	五、(二十九)	6,644,538.06	3,260,355.28
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）	-	-13,618,248.25	5,385,472.39
加：营业外收入	五、(三十)	310,008.38	1,109,072.08
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(三十一)	140,326.55	459,627.99
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-13,448,566.42	6,034,916.48
减：所得税费用	五、(三十二)	-82,234.84	1,910,959.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-13,366,331.58	4,123,957.12
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	-	-7,932,504.58	4,123,957.12
少数股东损益	-	-5,433,827.00	-
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	-	-	-

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
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	-	-13,366,331.58	4,123,957.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-7,932,504.58	4,123,957.12
归属于少数股东的综合收益总额	-	-5,433,827.00	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.14	0.10
(二) 稀释每股收益	-	-0.14	0.10

法定代表人：江玉祥

主管会计工作负责人：朱连志

会计机构负责人：夏福园

(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	五、(四)	115,133,964.07	101,575,992.70
减：营业成本	五、(四)	99,232,840.50	81,710,120.13
营业税金及附加	-	461,059.52	2,196,391.22
销售费用	-	1,051,956.68	653,617.01
管理费用	-	9,676,125.81	7,656,051.83
财务费用	-	708,536.22	713,984.84
资产减值损失	-	6,632,460.23	3,260,355.28
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	0.00	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	0.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	0.00	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-2,629,014.89	5,385,472.39
加：营业外收入	-	310,000.00	1,109,072.08
其中：非流动资产处置利得	-	0.00	-
减：营业外支出	-	40,108.67	459,627.99
其中：非流动资产处置损失	-	0.00	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-2,359,123.56	6,034,916.48
减：所得税费用	-	-82,234.84	1,910,959.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-2,276,888.72	4,123,957.12
五、其他综合收益的税后净额	-	0.00	-

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	0.00	-
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	-	0.00	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	-
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	-	0.00	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	0.00	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	0.00	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	0.00	-
5. 外币财务报表折算差额	-	0.00	-
6. 其他	-	0.00	-
六、综合收益总额	-	-2,276,888.72	4,123,957.12
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-		
(二) 稀释每股收益	-		

法定代表人：江玉祥

主管会计工作负责人：朱连志

会计机构负责人：夏福园

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	122,422,615.06	84,617,644.72
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	-	11,238.56	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	86,065,493.55	60,661,715.51
经营活动现金流入小计	-	208,499,347.17	145,279,360.23
购买商品、接受劳务支付的现金	-	118,786,610.47	37,916,246.94
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	-	14,240,061.61	4,345,205.48
支付的各项税费	-	8,434,491.01	4,787,751.89
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)	111,791,349.86	76,598,577.77
经营活动现金流出小计	-	253,252,512.95	123,647,782.08
经营活动产生的现金流量净额	-	-44,753,165.78	21,631,578.15
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	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,153,142.03	65,000.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,153,142.03	65,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,153,142.03	-65,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	23,613,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	8,700,000.00	-
取得借款收到的现金	-	23,716,532.91	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十三)	75,685,153.22	79,150,024.34
筹资活动现金流入小计	-	123,014,686.13	85,150,024.34
偿还债务支付的现金	-	23,906,532.91	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	654,898.59	576,863.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十三)	66,983,860.49	79,757,997.79
筹资活动现金流出小计	-	91,545,291.99	90,334,861.56
筹资活动产生的现金流量净额	-	31,469,394.14	-5,184,837.22
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	-	-15,436,913.67	16,381,740.93
加：期初现金及现金等价物余额	五、(三十四)	17,647,908.20	1,266,167.27
六、期末现金及现金等价物余额	五、(三十四)	2,210,994.53	17,647,908.20

法定代表人：江玉祥

主管会计工作负责人：朱连志

会计机构负责人：夏福园

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	121,920,575.19	84,617,644.72
收到的税费返还	-	11,238.56	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	85,974,780.65	60,661,715.51
经营活动现金流入小计	-	207,906,594.40	145,279,360.23
购买商品、接受劳务支付的现金	-	118,340,303.21	37,916,246.94
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,240,023.52	4,345,205.48
支付的各项税费	-	7,772,182.87	4,787,751.89
支付其他与经营活动有关的现金	-	103,805,074.73	76,598,577.77
经营活动现金流出小计	-	234,157,584.33	123,647,782.08
经营活动产生的现金流量净额	-	-26,250,989.93	21,631,578.15
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	-	-	-

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	869,851.03	65,000.00
投资支付的现金	-	5,100,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,969,851.03	65,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,969,851.03	-65,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	14,913,000.00	-
取得借款收到的现金	-	23,716,532.91	6,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	68,525,153.22	79,150,024.34
筹资活动现金流入小计	-	107,154,686.13	85,150,024.34
偿还债务支付的现金	-	23,906,532.91	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	654,898.59	576,863.77
支付其他与筹资活动有关的现金	-	66,383,860.49	79,757,997.79
筹资活动现金流出小计	-	90,945,291.99	90,334,861.56
筹资活动产生的现金流量净额	-	16,209,394.14	-5,184,837.22
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	-	-16,011,446.82	16,381,740.93
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,647,908.20	1,266,167.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,636,461.38	17,647,908.20

法定代表人：江玉祥

主管会计工作负责人：朱连志

会计机构负责人：夏福园

(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	50,000,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	412,395.71	-	3,263,754.10	-	54,003,834.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	412,395.71	-	3,263,754.10	-	54,003,834.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,942,000.00	-	-	-	4,971,000.00	-	-	-	-	-	-7,932,504.58	3,266,173.00	10,246,668.42
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,932,504.58	-5,433,827.00	-13,366,331.58
（二）所有者投入和减少资本	9,942,000.00	-	-	-	4,971,000.00	-	-	-	-	-	-	8,700,000.00	23,613,000.00
1. 股东投入的普通股	9,942,000.00	-	-	-	4,971,000.00	-	-	-	-	-	-	8,700,000.00	23,613,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	59,942,000.00	-	-	-	5,298,684.71	-	-	-	412,395.71	-	-4,668,750.48	3,266,173.00	64,250,502.94	

项目	上期											少数 股东 权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其 他 综 合 收	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其他										

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

							益			备			
一、上年期末余额	24,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,777,308.87	-	23,602,568.53	-	49,879,877.40
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	24,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,777,308.87	-	23,602,568.53	-	49,879,877.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,500,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	-1,364,913.16	-	-20,338,814.43	-	4,123,957.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,123,957.12	-	4,123,957.12
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,777,308.87	-	-	-	-1,777,308.87
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,777,308.87	-	-	-	-1,777,308.87
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	412,395.71	-	-24,462,771.55	-	-24,050,375.84
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	412,395.71	-	-412,395.71	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,050,375.84	-	-24,050,375.84
（四）所有者权益内部结转	25,500,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	-	-	-	-	25,827,684.71
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,777,308.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,777,308.87
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

4. 其他	23,722,691.13	-	-	-	327,684.71	-	-	-	-	-	-	24,050,375.84	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	50,000,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	412,395.71	-	3,263,754.10	-	54,003,834.52

法定代表人：江玉祥

主管会计工作负责人：朱连志

会计机构负责人：夏福园

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										所有者权益合计
	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	
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	412,395.71	3,263,754.10	54,003,834.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	412,395.71	3,263,754.10	54,003,834.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,942,000.00	-	-	-	4,971,000.00	-	-	-	-	-2,276,888.72	12,636,111.28
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,276,888.72	-2,276,888.72
（二）所有者投入和减少资本	9,942,000.00	-	-	-	4,971,000.00	-	-	-	-	-	14,913,000.00

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

1. 股东投入的普通股	9,942,000.00	-	-	-	4,971,000.00	-	-	-	-	-	14,913,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	59,942,000.00	-	-	-	5,298,684.71	-	-	-	412,395.71	986,865.38	66,639,945.80

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	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							

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

							收益				
一、上年期末余额	24,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,777,308.87	23,602,568.53	49,879,877.40
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	24,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,777,308.87	23,602,568.53	49,879,877.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,500,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	-1,364,913.16	-20,338,814.43	4,123,957.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,123,957.12	4,123,957.12
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,777,308.87	-	-1,777,308.87
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,777,308.87	-	-1,777,308.87
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	412,395.71	-24,462,771.55	-24,050,375.84
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	412,395.71	-412,395.71	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,050,375.84	-24,050,375.84
（四）所有者权益内部结转	25,500,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	-	-	25,827,684.71
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	1,777,308.87	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,777,308.87
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	23,722,691.13	-	-	-	327,684.71	-	-	-	-	-	24,050,375.84

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	327,684.71	-	-	-	412,395.71	3,263,754.10	54,003,834.52

法定代表人：江玉祥

主管会计工作负责人：朱连志

会计机构负责人：夏福园

南通东惠通建设工程股份有限公司
二〇一六年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

南通东惠通建设工程股份有限公司(以下简称“东惠通股份”、“公司”或“本公司”)系南通东惠通景观设计工程有限公司于 2015 年 5 月整体变更设立的股份有限公司。2015 年 5 月 27 日召开股东会决议,经全体股东一致同意进行股改工作,股改资本经天职国际会计师事务所出具天职业字(2015)第 10826 号验资报告对其验证,明细如下:中赢建设集团有限公司出资 3990 万元,持股比例 79.8%;何炯华出资 500 万元,持股比例 10%;青岛互联星空文化传媒有限公司出资 510 万元,持股比例 10.2%。本公司根据 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定,申请增加注册资本 994.20 万元。本次发行人民币普通股 994.20 万股,每股面值 1.00 元,每股认购价格 1.50 元,实际收到的认缴股款 1,491.30 万元,其中:股本 994.20 万元,资本公积 497.10 万元,变更后的注册资本为人民币 5,994.20 元。新增注册资本由股东何利华、江玉祥、朱连志、夏福园、周晓斌、李林柏认缴,此次增资由立信会计师事务所 2016 年 2 月 22 日出具“信会师报字【2016】第 710090 号”验资报告验证。

2015 年 8 月 14 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意南通东惠通建设工程股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌(代码:833400)

2016 年 5 月 13 日取得经江苏省南通工商行政管理局批准的营业执照。社会统一信用代码为:91320600552481893X。

注册资本:5,994.20 万元。

公司类型:股份有限公司(非上市)。

法定代表人:江玉祥。

公司经营范围:建筑幕墙、建筑智能化工程、室内外装饰装修工程、园林景观绿化工程、城市及道路照明工程、消防设施工程、安防工程的设计

及施工；照明器材的制造、销售；机电设备安装；计算机系统集成服务。

公司注册地址：南通市世纪大道 373 号清之华园 502 室

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京东惠通科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注和“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，

视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

（八） 现金及现金等价物的确定标准

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

（九） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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

算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债

特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款以账面余额 500 万元以上(含)为标准、其他应收款以账面余额 100 万元以上(含)为标准。
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应收款项：

确定组合的依据

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

账龄分析法组合	指经单独减值测试后未发现明显减值风险的，并按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
其他关联方	坏账风险较小，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独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。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货包括处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料及工程施工。

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、 不同类别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，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

（十三）划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

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

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产

构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

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

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

披露要求：

若采用公允价值模式的，披露选择公允价值计量的依据。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

（十七） 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产

折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价

值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	10	按照预计带来经济收益流入的时间
商标	10	按照预计带来经济收益流入的时间
著作权	10	按照预计带来经济收益流入的时间

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

披露要求：应结合公司内部研究开发项目特点进行披露。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

披露要求：应结合公司内部研究开发项目特点进行披露。

（二十）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产

所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十六) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未

来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（二十四）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；如完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 工程结算

本公司工程结算为根据建造合同约定向客户办理结算的累积金额，资产负债表日分单个合同比较“工程结算”余额与“工程施工”余额，按以下原则在资产负债表中反映：（1）“工程结算”余额大于“工程施工”余额的，以“工程结算”科目余额减去“工程施工”科目余额的差额，在资产负债表中作为一项流动负债（“其他流动负债”）列示，反映公司超过完工进度多结算的款项；（2）“工程结算”余额小于“工程施工”余额的，两者差额，在资产负债表中作为一项流动资产（“存货”）列示，反映本公司应当向客户收取的款项。

(二十六) 收入

1、 建造合同

本公司在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本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司一般于每年末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本超过合同预计总收入时，计提合同预计损失，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。一般于每年末，对于前期已计提了存货跌价准备的未完工工程，如前期计提不足需补提，同时增加资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失；如前期多计提需转回，同时减少资产减值损失和存货跌价准备-合同预计损失。工程竣工验收时，将存货跌价准备余额冲减主营业务成本。于资产负债表日，对于建造合同形成存货的账面价值（账面余额减去存货跌价准备）进行分析，如果账面价值为负数，重分类到预计负债项下列报。如账面价值为正数，与工程结算余额进行比较，按孰低原则进行抵销，抵销后的余额在存货或其他流动负债项下列报。

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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量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。

(二十七) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；

用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

（二十九）租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。

2、 重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	37,485.09	27,305.38
银行存款	2,173,509.44	17,620,602.82
其他货币资金	720,766.17	50,200.51
合 计	2,931,760.70	17,698,108.71
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	年初余额
冻结账户资金	20,766.17	50,200.51
银行承兑汇票保证金	700,000.00	
合 计	720,766.17	50,200.51

南通旭展机电设备工程有限公司与公司签订的室内空调安装买卖合同，南通旭展机电设备工程有限公司未按合同约定时间完成安装，造成公司工程延期，按合同约定应承担违约金 10 万元。南通旭展机电设备工程有限公司对于违约金有争议，向法院申请财产保全，冻结公司工商银行江苏省南通市经济开发区支行(账号：1111824119100295817)银行账户。

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,100,000.00	100,000.00
商业承兑汇票		
合 计	4,100,000.00	100,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
2.按组合计提坏账准备的应收账款					
组合：1 账龄分析法	113,574,909.80	91.83	10,048,593.67	8.85	103,526,316.13
组合：2 其他关联方	10,104,744.50	8.17			10,104,744.50

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

组合小计	123,679,654.30	100.00	10,048,593.67		113,631,060.63
3.单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	123,679,654.30	100.00	10,048,593.67		113,631,060.63

(续上表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
2.按组合计提坏账准备的应收账款					
组合：1 账龄分析法	102,876,520.64	87.43	4,331,548.59	4.21	98,544,972.05
组合：2 其他关联方	14,784,565.64	12.57			14,784,565.64
组合小计	117,661,086.28	100.00	4,331,548.59		113,329,537.69
3.单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	117,661,086.28	100.00	4,331,548.59		113,329,537.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,029,724.35	510,297.24	1%
1 至 2 年	35,699,417.86	1,784,970.89	5%
2 至 3 年	18,898,527.53	3,779,705.51	20%
3 至 4 年	7,947,240.06	3,973,620.03	50%

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	113,574,909.80	10,048,593.67	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,717,045.08 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	17,956,847.23	14.52	3,591,369.45
海门南黄海建设发展有限公司	13,560,573.42	10.96	135,605.73
青岛高新技术产业开发区管理委员会公用事业服务中心	13,134,571.83	10.62	656,728.59
中启胶建集团有限公司	12,128,156.56	9.81	121,281.57
中赢建设集团有限公司	10,104,744.50	8.17	
合计	66,884,893.54	54.08	4,504,985.34

4、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中赢建设集团有限公司	10,104,744.50		14,784,565.64	
合计	10,104,744.50		14,784,565.64	

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	35,387,136.92	95.57	2,533,310.94	92.48
1 至 2 年	1,432,507.74	3.87	15,000.00	0.55
2 至 3 年	15,000.00	0.04	190,976.00	6.97
3 年以上	190,976.00	0.52		
合计	37,025,620.66	100.00	2,739,286.94	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
南通市崇川区一正电器销售中心	19,085,486.29	51.55
青岛浩鹏建设工程有限公司	7,160,000.00	19.34
江苏创一佳照明有限公司	1,555,204.22	4.20
华浦光电科技有限公司	1,385,000.00	3.74
南通铁军建筑劳务有限公司青岛分公司	691,625.68	1.87
合计	29,877,316.19	80.70

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
2.按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合：1 账龄分析法	22,701,577.03	99.67	1,486,547.75	6.55	21,215,029.28
组合：2 其他关联方	75,973.40	0.33			75,973.40
组合小计	22,777,550.43	100.00	1,486,547.75		21,291,002.68
3.单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	22,777,550.43	100.00	1,486,547.75		21,291,002.68

(承上表)

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
2.按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合：1 账龄分析法	7,922,538.72	100.00	559,054.77	7.06	7,363,483.95
组合：2 其他关联方					
组合小计	7,922,538.72	100.00	559,054.77		7,363,483.95
3.单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,922,538.72	100.00	559,054.77		7,363,483.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,499,635.50	164,996.35	1.00
1 至 2 年	3,105,409.75	155,270.49	5.00
2 至 3 年	1,785,847.77	357,169.55	20.00
3 至 4 年	798,119.50	399,059.75	50.00
4 至 5 年	512,564.51	410,051.61	80.00
5 年以上			
合计	22,701,577.03	1,486,547.75	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 927,492.98 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	3,395,417.40	385,749.33
保证金	16,299,249.34	5,748,529.39
备用金	1,392,181.17	1,293,659.85
押金	1,389,631.42	56,600.00
社保公积金个税等	301,071.10	438,000.15
合计	22,777,550.43	7,922,538.72

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海门市悦欣建材经营部	往来款	2,000,000.00	1 年以内	8.78	20,000.00
深圳市鑫邦能建材有限公司	保证金	1,720,000.00	1 年以内	7.55	17,200.00
张建	往来款	1,395,417.40	1 年以内	6.13	13,954.17
南通天生置业有限公司	保证金	1,061,929.96	1 年以内	4.66	10,619.30
南通润万嘉置业投资有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.39	10,000.00
合计		7,177,347.36		31.51	71,773.47

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,443,954.90		5,443,954.90	4,658,368.18		4,658,368.18
周转材料	39,893.17		39,893.17			
工程施工	36,412,689.38		36,412,689.38	57,527,168.15		57,527,168.15
合计	41,896,537.45		41,896,537.45	62,185,536.33		62,185,536.33

2、 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	85,519,671.64
累计已确认毛利	14,234,547.36

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

减：预计损失	
已办理结算的金额	63,341,529.62
建造合同形成的已完工未结算资产	36,412,689.38

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	251,370.66	
合计	251,370.66	

(八) 固定资产

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	821,534.46	282,113.00	121,925.00	1,225,572.46
(2) 本期增加金额	1,017,620.78	1,210,436.35	74,129.19	2,302,186.32
一购置	1,017,620.78	1,210,436.35	74,129.19	2,302,186.32
(3) 本期减少金额		10,450.00		10,450.00
一处置或报废		10,450.00		10,450.00
(4) 期末余额	1,839,155.24	1,482,099.35	196,054.19	3,517,308.78
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	283,299.48	181,341.70	10,129.22	474,770.40
(2) 本期增加金额	251,625.95	272,150.01	18,900.47	542,676.43
一计提	251,625.95	272,150.01	18,900.47	542,676.43

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(3) 本期减少金额				
— 处置或报废				
(4) 期末余额	534,925.43	453,491.71	29,029.69	1,017,446.83
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置或报废				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	1,304,229.81	1,028,607.64	167,024.50	2,499,861.95
(2) 年初账面价值	538,234.98	100,771.30	111,795.78	750,802.06

(九) 无形资产

项目	软件	商标	著作权	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	100,870.00			100,870.00
(2) 本期增加金额		58,393.58	1,942,904.50	2,001,298.08
— 购置		6,773.58	2,160.00	8,933.58
— 内部研发		51,620.00	1,940,744.50	1,992,364.50
(3) 本期减少金额				
— 处置				

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	软件	商标	著作权	合计
(4) 期末余额	100,870.00	58,393.58	1,942,904.50	2,102,168.08
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	59,847.20			59,847.20
(2) 本期增加金额	33,623.40	4,414.60	48,554.61	86,592.61
— 计提	33,623.40	4,414.60	48,554.61	86,592.61
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	93,470.60	4,414.60	48,554.61	146,439.81
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	7,399.40	53,978.98	1,894,349.89	1,955,728.27
(2) 年初账面价值	41,022.80			41,022.80

(十) 开发支出

项目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
拼家装修工程计算量/ 成本计算系统		2,377,820.34			2,377,820.34			
拼家数字工地系统		2,035,709.51			2,035,709.51			

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

拼家装修平台 Home-Design 系统		244,089.85	244,089.85				
拼家家居供应链系统		646,988.18	646,988.18				
拼家在线家管控 Android 版软件		495,091.41	495,091.41				
拼家在线家装管控 ios 版软件		554,575.06	554,575.06				
合计		6,354,274.35	1,940,744.50		4,413,529.85		

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修		283,600.00	48,896.60		234,703.40
合计		283,600.00	48,896.60		234,703.40

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,523,063.59	2,880,765.90	4,890,603.36	1,222,650.84
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	11,523,063.59	2,880,765.90	4,890,603.36	1,222,650.84

(十三) 短期借款

项目	期末余额	年初余额

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00
信用借款		
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

注：保证人为“南通众合担保有限公司”。

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	64,153,842.77	74,209,596.06
1 至 2 年	35,887,427.26	27,152,438.11
2 至 3 年	7,803,205.55	2,224,646.03
3 年以上	1,735,700.46	205,359.07
合计	109,580,176.04	103,792,039.27

2、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还的原因
青岛乐天新型建材有限公司	3,859,289.95	尚未结算
上海塔镇实业有限公司	3,805,529.66	尚未结算
青岛中港盛实业有限公司	3,652,251.27	尚未结算

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

青岛金鼎照明工程有限公司	2,585,232.43	尚未结算
城阳区及昌阁物资经销处	1,629,949.50	尚未结算
上海鑫诺照明器材有限公司	1,125,929.88	尚未结算
青岛中南照明工程有限公司	1,116,661.09	尚未结算
青岛新祥电缆有限公司	954,969.50	尚未结算
张家港市杨舍镇九州五福建陶商行	937,140.96	尚未结算
合计	19,666,954.24	

3、 期末应付款项中不存在持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东。

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	8,159,686.73	10,349,248.73
1 至 2 年	1,152,864.18	3,489,751.00
2 至 3 年	244,000.00	250,000.00
3 年以上	215,000.00	165,000.00
合 计	9,771,550.91	14,253,999.73

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
济宁高新城建投资有限公司	1,150,000.00	项目尚未开展
合计	1,150,000.00	

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,549,475.35	14,577,249.29	13,249,975.03	3,876,749.61
离职后福利-设定提存计划		942,148.94	837,894.90	104,254.04
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	2,549,475.35	15,519,398.23	14,087,869.93	3,981,003.65

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,545,275.35	13,471,122.25	12,257,291.92	3,759,105.68
(2) 职工福利费		146,455.57	146,455.57	
(3) 社会保险费		573,160.99	514,449.50	58,711.49
其中：医疗保险费		484,240.73	434,857.24	49,383.49
工伤保险费		45,904.06	42,063.12	3,840.94
生育保险费		43,016.20	37,529.14	5,487.06
(4) 住房公积金	4,200.00	330,978.04	330,978.04	4,200.00

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(5) 工会经费和职工教育经费		55,532.44	800.00	54,732.44
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	2,549,475.35	14,577,249.29	13,249,975.03	3,876,749.61

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		895,188.26	796,421.27	98,766.99
失业保险费		46,960.68	41,473.63	5,487.05
合计		942,148.94	837,894.90	104,254.04

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,519,326.55	31,546.60
营业税		4,699,681.40
企业所得税	4,399,400.28	4,790,910.75
个人所得税	115,468.40	-29,088.20
城市维护建设税	148,532.46	262,987.21
教育费附加	118,118.15	167,204.69
地方教育费附加		10,579.33
印花税		-74.10

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

综合基金		-20,520.53
其他		-89.95
合计	8,300,845.84	9,913,137.20

(十八) 其他应付款

1、 其他应付款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	15,913,158.02	4,817,133.42
1 至 2 年	1,289,946.69	2,564,424.71
2 至 3 年	1,355,253.15	834,513.50
3 年以上	1,054,793.25	1,407,128.97
合 计	19,613,151.11	9,623,200.60

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏中天科技工程有限公司	597,322.77	未结算
青岛捷森电气工程有限公司	304,873.88	未结算
山东万得福装饰工程有限公司	270,000.00	未结算
镇江市城市干道工程建设办公室	205,960.62	未结算

(十九) 其他流动负债

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	年初余额
已结算尚未完工款：		
累计已结算工程价款	87,588,010.08	16,569,591.11
减：累计已发生成本及毛利	75,973,298.42	11,274,848.46
已结算尚未完工款小计	11,614,711.66	5,294,742.65
合计	11,614,711.66	5,294,742.65

(二十) 股本

项目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
中赢建设集团有限公司	39,900,000.00						39,900,000.00
青岛互联星空文化传播有限公司	5,100,000.00						5,100,000.00
何炯华	5,000,000.00						5,000,000.00
何利华					8,000,000.00	8,000,000.00	8,000,000.00
江玉祥					1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
朱连志					300,000.00	300,000.00	300,000.00
夏福园					60,000.00	60,000.00	60,000.00
周晓斌					50,000.00	50,000.00	50,000.00
李林柏					32,000.00	32,000.00	32,000.00
股份总额	50,000,000.00				9,942,000.00	9,942,000.00	59,942,000.00

注：本公司根据 2016 年第一次临时股东大会决议和修改后公司章程的规定，申请增加注册资本 994.20 万元。本次发行人民币普通股 994.20 万股，每股面值 1.00 元，每股认购价格 1.50 元，实际收到的认缴股款 1,491.30 万元，其中：股本 994.20 万元，资本公积 497.10 万元，变更后的注册资本为人民币 5,994.20 元。新增注册资本由股东何利华、江玉祥、朱连志、夏福园、周晓斌、李林柏认缴，此次增资由立信会计师事务所 2016 年 2 月 22 日出具“信会师报字【2016】第 710090 号”验资报告验证。

(二十一) 资本公积

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	327,684.71	4,971,000.00		5,298,684.71
其他资本公积				
合计	327,684.71	4,971,000.00		5,298,684.71

注：资本公积变化见“（二十）股本”。

（二十二） 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	412,395.71			412,395.71
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	412,395.71			412,395.71

（二十三） 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,263,754.10	23,602,568.53
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,263,754.10	23,602,568.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,932,504.58	4,123,957.12
减：提取法定盈余公积		412,395.71

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		24,050,375.84
期末未分配利润	-4,668,750.48	3,263,754.10

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35
其他业务	1,514,589.13	1,670,196.38	2,628,893.45	156,048.78
合计	115,134,033.71	99,232,840.50	101,575,992.70	81,710,120.13

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建筑安装	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35
合计	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额	上期发生额

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

	收入	成本	收入	成本
城市道路照明	23,184,996.82	20,717,987.87	55,494,116.09	44,158,688.70
建筑装饰装潢	78,917,020.34	67,810,328.47	41,107,603.51	35,261,071.65
建筑智能化	8,471,120.76	6,920,385.41	2,345,379.65	2,134,311.00
安装改造	3,046,306.66	2,113,942.37		
合计	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35

4、 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35
境外				
合计	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35

5、 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中启胶建集团有限公司	33,240,134.81	28.87
嘉善万联置业有限公司	31,589,278.35	27.44
呼和浩特市市政工程管理局	8,281,387.78	7.19
青建集团股份公司	6,033,260.34	5.24
南通富通城市建设有限公司	5,023,925.35	4.36
合计	84,167,986.63	73.10

(二十五) 税金及附加

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	13,139.57	1,958,712.69
城市维护建设税	184,879.43	137,109.89
教育费附加	171,835.23	97,906.53
价格调控基金	20,520.53	
其他	70,684.76	2,662.11
合计	461,059.52	2,196,391.22

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	417,103.09	395,185.17
办公费	190,752.89	38,551.20
汽车费用	14,030.38	27,212.00
差旅费	46,167.33	18,347.50
招待费	17,257.00	12,366.25
宣传费用	477,065.74	
客服软件使用费	28,957.02	
其他	367,145.99	161,954.89
合计	1,558,479.44	653,617.01

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,728,996.72	3,523,864.38
咨询费	597,653.53	2,164,205.37
办公费	2,224,156.41	682,330.94
折旧费	542,676.43	190,691.86
招待费	695,105.61	177,767.50
租赁费	3,516,264.46	158,954.50
差旅费	680,046.78	124,881.50
税金	134,064.78	106,083.66
律师费	140,562.98	100,000.00
汽车费用	378,126.35	96,421.56
无形资产摊销费用	80,842.03	32,577.77
低值易耗品	580,475.58	
服务费	389,562.32	
其他	455,259.57	298,272.79
合计	20,143,793.55	7,656,051.83

(二十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	532,881.67	576,863.77
减：利息收入	25,583.45	67,886.67
汇兑损益		
其他	204,272.67	205,007.74

合计	711,570.89	713,984.84
----	------------	------------

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,644,538.06	3,260,355.28
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	6,644,538.06	3,260,355.28

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	310,000.00	1,071,233.00	310,000.00
其他	8.38	37,839.08	8.38
合计	310,008.38	1,109,072.08	310,008.38

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与收益相关
房租补贴(市商务局财政局关于联合下发《南通市发展服务外包专项资金管理方法》的通知)		184,100.00	
新三板挂牌奖励		700,000.00	
政府退税收入		177,900.00	
淮安市财政局补贴	10,000.00		10,000.00
省新三板挂牌奖励资金	300,000.00		300,000.00
其他		9,233.00	
合计	310,000.00	1,071,233.00	310,000.00

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
税款滞纳金			
罚款支出			
其他	40,326.55	459,627.99	40,326.55
合计	140,326.55	459,627.99	140,326.55

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用合计

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,575,880.23	2,726,048.18
递延所得税费用	-1,658,115.07	-815,088.82
合计	-82,234.84	1,910,959.36

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-13448566.42
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-3362141.61
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61726.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	3218180.11
所得税费用	-82234.84

(三十三) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	22,995,110.00	31,463,202.12
押金/保证金	61,482,308.71	27,775,992.22
政府补助	310,000.00	1,071,233.00
备用金	1,054,929.23	282,401.50
收到的银行利息收入	25,583.45	67,886.67
其他	197,562.16	1,000.00
合 计	86,065,493.55	60,661,715.51

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	28,502,419.00	41,465,036.40
押金及保证金	67,706,434.28	29,463,190.99
管理费用及销售费用	10,938,598.93	4,362,992.82
银行手续费	204,272.67	781,871.51

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

备用金	4,251,858.50	499,074.84
营业外支出	121,920.44	26,411.21
其他	65,846.04	
合 计	111,791,349.86	76,598,577.77

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方资金往来	75,685,153.22	79,150,024.34
合 计	75,685,153.22	79,150,024.34

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方资金往来	66,983,860.49	79,296,101.90
其他		461,895.89
合 计	66,983,860.49	79,757,997.79

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-13,366,331.58	4,123,957.12
加：资产减值准备	6,644,538.06	3,260,355.28

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产等折旧	542,676.43	194,293.26
无形资产摊销	86,592.61	33,623.33
长期待摊费用摊销	48,896.60	
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)	532,881.67	576,863.77
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)	-1,658,115.06	-815,088.82
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)	20,288,998.88	22,417,684.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-59,159,913.45	-75,835,973.68
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,286,610.06	67,675,863.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-44,753,165.78	21,631,578.15
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,210,994.53	17,647,908.20

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	17,647,908.20	1,266,167.27
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	-15,436,913.67	16,381,740.93

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	2,210,994.53	17,647,908.20
其中：库存现金	37,485.09	27,305.38
可随时用于支付的银行存款	2,173,509.44	17,620,602.82
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,210,994.53	17,647,908.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十五) 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	720,766.17	银行承兑汇票保证金及账户冻结资金

项 目	期末账面价值	受限原因
合计	720,766.17	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京东惠通科技有限公司	北京	北京	互联网信息服务	51.00		投资设立

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中赢建设集团有限公司	江苏南通	境内非金融	52,000,000.00	66.56	66.56

本公司母公司情况说明：

法定代表人：何炯华；

本公司最终控制方：何利华、张小萍。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
青岛互联星空文化传播有限公司	公司股东
青岛东惠通建设工程有限公司	受同一公司控制
海门市富通商贸有限公司	受同一公司控制
青岛富泓鑫商贸有限公司	股东何炯华亲属控制的公司
南通广亿达劳务有限公司	受同一公司控制
青岛广亿达建设工程有限公司	受同一公司控制
何利华	公司董事长
何炯华	公司股东兼董事
何王群	何炯华与何利华的父亲
张小萍	母公司股东
江玉祥	法人代表兼总经理
周晓斌	公司监事
孙佩玉	子公司股东
马海峰	公司董事

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中赢建设集团有限公司	装修与亮化	194,202.50	26,085,729.35

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

应收账款				
	中赢建设集团有限公司	10,104,744.50		14,784,565.64
其他应收款				
	孙佩玉	75,973.40		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	中赢建设集团有限公司		1,776,944.00
	何炯华	681.20	171,860.50
	周晓斌	67,959.00	2,736.00
	青岛富泓鑫商贸有限公司		5,764.27
	何利华	6,706,797.08	75,384.95
	青岛广亿达建设工程有限公司		26,000.00
	南通广亿达劳务有限公司	40,981.02	40,981.02
	何王群	177,703.11	
	张辉	44,419.22	
	李林柏	50,019.70	
	夏福园	144.00	
	张小萍	1,686.00	
	朱连志	40,000.00	

八、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

公司于 2017 年 2 月 22 日召开第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于补充审议控股子公司北京东惠通科技有限公司增资的议案》。控股子公司北京东惠通科技有限公司注册资本由 1000 万元增加到人民币 2000 万元，其中：由原股东何利华认缴 780 万元，原股东张辉认缴 20 万元，新增股东青岛中房协同企业管理咨询中心（有限合伙）认缴 200 万元。总计认缴出资 1000 万元整，增资后注册资本达到 2000 万元。本次增资完成后，公司虽拥有本次增资完成后 25.5%的表决权，但对其已不具有控制权。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合：1 账龄分析法	113,574,909.80	91.83	10,048,593.67	8.85	103,526,316.13
组合：2 其他关联方	10,104,744.50	8.17			10,104,744.50
组合小计	123,679,654.30	100.00	10,048,593.67		113,631,060.63
3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	123,679,654.30	100.00	10,048,593.67		113,631,060.63

(续上表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
组合：1 账龄分析法	102,876,520.64	87.43	4,331,548.59	4.21	98,544,972.05
组合：2 其他关联方	14,784,565.64	12.57			14,784,565.64
组合小计	117,661,086.28	100.00	4,331,548.59		113,329,537.69
3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	117,661,086.28	100.00	4,331,548.59		113,329,537.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	51,029,724.35	510,297.24	1%

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

1 至 2 年	35,699,417.86	1,784,970.89	5%
2 至 3 年	18,898,527.53	3,779,705.51	20%
3 至 4 年	7,947,240.06	3,973,620.03	50%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	113,574,909.80	10,048,593.67	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 5,717,045.08 元

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
青岛城市建设投资（集团）有限责任公司	17,956,847.23	14.52	3,591,369.45
海门南黄海建设发展有限公司	13,560,573.42	10.96	135,605.73
青岛高新技术产业开发区管理委员会公用事业服务中心	13,134,571.83	10.62	656,728.59
中启胶建集团有限公司	12,128,156.56	9.81	121,281.57
中赢建设集团有限公司	10,104,744.50	8.17	
合计	66,884,893.54	54.08	4,504,985.34

4、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况：

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中赢建设集团有限公司	10,104,744.50		14,784,565.64	
合计	10,104,744.50		14,784,565.64	

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
2.按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合：1 账龄分析法	21,493,793.63	99.08	1,474,469.92	6.86	20,019,323.71
组合：2 其他关联方	200,000.00	0.92			200,000.00
组合小计	21,693,793.63	100.00	1,474,469.92		20,219,323.71
3.单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	21,693,793.63	100.00	1,474,469.92		20,219,323.71

(承上表)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
2.按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合：1 账龄分析法	7,922,538.72	100.00	559,054.77	7.06	7,363,483.95

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

组合：2 其他关联方					
组合小计	7,922,538.72	100.00	559,054.77	7.06	7,363,483.95
3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,922,538.72	100.00	559,054.77	7.06	7,363,483.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	15,291,852.10	152,918.52	1%
1 至 2 年	3,105,409.75	155,270.49	5%
2 至 3 年	1,785,847.77	357,169.55	20%
3 至 4 年	798,119.50	399,059.75	50%
4 至 5 年	512,564.51	410,051.61	80%
5 年以上			
合计	21,493,793.63	1,474,469.92	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 915,415.15 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

往来款	3,595,417.40	385,749.33
保证金	15,699,889.34	5,748,529.39
备用金	1,244,925.79	1,293,659.85
押金	852,490.00	56,600.00
社保公积金个税等	301,071.10	438,000.15
合计	21,693,793.63	7,922,538.72

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
海门市悦欣建材经营部	往来款	2,000,000.00	1 年以内	9.22	20,000.00
深圳市鑫邦能建材有限公司	保证金	1,720,000.00	1 年以内	7.93	17,200.00
张建	往来款	1,395,417.40	1 年以内	6.43	13,954.17
南通天生置业有限公司	保证金	1,061,929.96	1 年以内	4.90	10,619.30
南通润万嘉置业投资有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.61	10,000.00
合计		7,177,347.36		33.09	71,773.47

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,100,000.00		5,100,000.00			
对联营、合营企业投资						

合计	5,100,000.00		5,100,000.00		
----	--------------	--	--------------	--	--

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京东惠通科技有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00		
合计		5,100,000.00		5,100,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35
其他业务	1,514,519.49	1,670,196.38	2,628,893.45	156,048.78
合计	115,133,964.07	99,232,840.50	101,575,992.70	81,710,120.13

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
建筑安装	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35
合计	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
城市道路照明	23,184,996.82	20,717,987.87	55,494,116.09	44,158,688.70
建筑装饰装潢	78,917,020.34	67,810,328.47	41,107,603.51	35,261,071.65
建筑智能化	8,471,120.76	6,920,385.41	2,345,379.65	2,134,311.00
安装改造	3,046,306.66	2,113,942.37		
合计	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35

4、 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35
境外				
合计	113,619,444.58	97,562,644.12	98,947,099.25	81,554,071.35

5、 公司前五名客户的营业收入情况

项目	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中启胶建集团有限公司	33,240,134.81	28.87
嘉善万联置业有限公司	31,589,278.35	27.44
呼和浩特市市政工程管理局	8,281,387.78	7.19
青建集团股份公司	6,033,260.34	5.24
南通富通城市建设有限公司	5,023,925.35	4.36
合计	84,167,986.63	73.10

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	310,000.00	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

南通东惠通建设工程股份有限公司
2016 年度报告

项目	金额	说明
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	-140,318.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-42,420.46	
少数股东权益影响额	38,330.13	
合计	165,591.50	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	-12.70	-0.14	-0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.96	-0.14	-0.14

南通东惠通建设工程股份有限公司

二〇一七年四月二十六日

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：

-
