



**八达股份**  
BADA CORPORATION

# 八达股份

NEEQ : 839306

## 浙江八达隧道工程股份有限公司

ZHEJIANG BADA TUNNEL ENGINEERING CO.,LTD



年度报告

2016

# 公司年度大事记



2016 年 8 月公司获国家知识产权局颁发的又一项《实用新型专利证书》。

## 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕6813 号

### 关于同意浙江八达隧道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

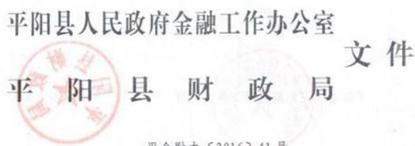
浙江八达隧道工程股份有限公司：

你公司报送的《关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的申请报告》(浙八隧字〔2016〕003 号)及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《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、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2016 年 9 月 28 日公司正式在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。



### 关于下达成功挂牌新三板企业奖励资金的通知

浙江八达隧道工程股份有限公司：  
根据《平阳县人民政府办公室关于印发平阳县推进企业上市(挂牌)三年行动计划(2016-2018 年)的通知》(平政办〔2016〕38 号)文件精神，对企业完成新三板挂牌给予奖励 100 万元。



2016 年 11 月收到温州市平阳县政府给予的新三板挂牌奖励 100 万元。

## 全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕9895 号

### 关于浙江八达隧道工程股份有限公司股票发行股份登记的函

中国证券登记结算有限责任公司北京分公司：

浙江八达隧道工程股份有限公司股票发行的备案申请经我司审查，我司已予以确认。浙江八达隧道工程股份有限公司本次股票发行 10,000,000 股，其中限售 10,000,000 股，不予限售 0 股，请办理登记手续。

此函。

附件：本次股票发行新增股份登记明细表



2016 年 12 月，公司挂牌后首次发行股票 1000 万股，募集资金 1500 万元。

## 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	主要会计数据和关键指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	19
第六节	股本、股东情况.....	21
第七节	融资情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	24
第九节	公司治理及内部控制.....	26
第十节	财务报告.....	32

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、八达股份	指	浙江八达隧道工程股份有限公司
八达有限	指	浙江八达隧道工程有限公司
股东会	指	浙江八达隧道工程有限公司股东会
股东大会	指	浙江八达隧道工程股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江八达隧道工程股份有限公司董事会
监事会	指	浙江八达隧道工程股份有限公司监事会
公司章程	指	《浙江八达隧道工程股份有限公司章程》
“三会”议事规则	指	浙江八达隧道工程股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
工作指引	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
主办券商、第一创业	指	第一创业证券股份有限公司
审计机构、会计师、大信所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、六和所	指	浙江六和律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

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

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、政策风险	<p>公路施工行业的繁荣程度与国家的产业政策息息相关，国家对经济结构的调整将对基础建设的投资与调控产生影响，导致公路施工行业面临风险。</p> <p>公司未来规划投入 PPP 业务的开发与拓展，而 PPP 项目与国家相关政策直接挂钩，发改委审批的项目数量与金额直接决定了该项业务的市场规模。公司未来 PPP 业务的增长，同时也决定了对应风险的加大。</p> <p>PPP 项目将是公司未来业务的发展重点，此类项目属于新兴业务，发展时间较短，因此存在诸多潜在风险。PPP 业务风险具体包括项目审批延误、决策失误、融资失败、市场需求与收益变化等外部风险。公司目前尚未开展 PPP 业务，缺乏项目运营经验，因此也存在实际操作上的内部风险。</p>
2、市场风险	<p>公司的业务拓展依赖于国民经济的运行状况和固定资产投资规模，经济周期的变化对基础设施建设的投资规模有较大的影响，从而直接影响公司的业务。其次，公司主要通过项目中标来承接业务，若不能积极拓展市场，同时提升自身的项目中标能力与业务实力，将会导致项目缺失甚至无项目可做的结果。最后，公路施工行业已处于发展成熟期，竞争充分，利润率稳定，公司需要</p>

	<p>积极创新，开辟新市场及新业务模式，才能快速扩展公司利润，获得较好的收益。</p>
3、施工安全、环保风险	<p>公司所处行业属于高危行业，存在多种事故安全隐患，包括高处作业风险、地质因素、环境因素、设备因素、材料因素、人员因素等。安全事故的发生可能由于多种因素的重叠造成，不仅会造成设备与财产的损失，也会造成人员的伤亡，同时影响工期。公司的主要业务是隧道施工，也是事故集中的业务，主要风险包括爆破、隧道坍塌、高空作业以及用电安全事故。行业常见的安全事故中，隧道施工相关的占据了多数。</p> <p>此外，国家有关管理部门对公路施工行业除了在工程安全方面提出了要求，还在环保方面制定了污染物排放、噪声排放等管理条例和排放标准。如果公司在施工过程中环保控制没有做到位，亦会对项目的交付、公司的声誉造成负面影响，同时带来法律和经济损失的风险。</p>
4、营运资金风险	<p>施工企业的资金链较为脆弱，工程项目建设存在诸多不确定因素和风险。通货膨胀、上游建材价格、劳动力价格的波动都有可能导致施工企业营运资金的不足。此外，行业中存在招投标压价导致中标价格过低、施工企业被迫进行工程垫资、业主或甲方拖欠工程款等现象。由于工程回款周期长，在整个工程周期中回款速度不同，施工企业的营运资金压力较大。</p>
5、应收账款风险	<p>公司报告期末、期初的应收账款扣除坏账准备后的净额分别为 152,197,768.15 元、98,041,688.55 元，占总资产比例分别为 38.44%和 30.73%。</p> <p>公司应收账款主要工程结算款和质量保证金，其中长账龄应收账款主要是质量保证金。若应收账款到期不能及时回收，则可能会对公司的经营造成一定影响。</p>
6、实际控制人不当控制风险	<p>公司的实际控制人为陈绍业、朱梓双。陈绍业持有公司 51% 股份，自 2009 年 7 月至 2015 年 11 月 20 日八达有限整体变更为八达股份前，陈绍业一直担任八达有限的执行董事，且自 2009 年 7 月以来陈绍业一直担任八达股份及其前身八达有限的法定代表人；朱梓双持有公司 49% 股份，系公司董事长。陈绍业、朱梓双二人签署《一致行动协议》共同控制公司，对公司的股东大会、董事会表决、董事及高管的任免以及公司的经营管理、组织运作及公司发展战略均具有实质性影响，因此存在实际控制人利用控股权和决策者地位影响公司重大决策，从而损害未来投资者利益的潜在风险。</p>
7、施工工期风险	<p>影响公路施工工程工期的主要因素包括：（1）工程规划缺陷导致工期预计错误；（2）征地工作未能落实到位；（3）施工条件变化未能及时调整设计；（4）资金、设备、原材料供给不到位；（5）恶劣气候的影响。</p>
8、人才缺失风险	<p>施工行业对企业承接工程项目有明确的人员资质要求，具有资质的人才流失将对企业的业务承接与工程开展造成巨大的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	浙江八达隧道工程股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG BADA TUNNEL ENGINEERING CO.,LTD
证券简称	八达股份
证券代码	839306
法定代表人	陈绍业
注册地址	浙江省温州市平阳县水头镇径川中路 524 号
办公地址	浙江省温州市平阳县水头镇径川中路 524 号
主办券商	第一创业
主办券商办公地址	深圳市福田区福华一路 115 号投行大厦 20 楼
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡明禹、陈伟国
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐大云
电话	0577-63861616
传真	0577-63861687
电子邮箱	zjbdsd@126.com
公司网址	<a href="http://www.badatunnel.com.cn/">http://www.badatunnel.com.cn/</a>
联系地址及邮政编码	浙江省温州市平阳县水头镇径川中路 524 号 325405
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn/">http://www.neeq.com.cn/</a>
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 9 月 28 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E48 土木工程建筑业
主要产品与服务项目	矿山、井巷、铁路、公路、隧道、土石方爆破工程施工（凭资质证书经营）；自有设备出租。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	160,800,000
做市商数量	0
控股股东	陈绍业
实际控制人	陈绍业、朱梓双

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913303007043645664	否
税务登记证号码	913303007043645664	否
组织机构代码	913303007043645664	否

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	415,270,461.86	507,765,630.46	-18.22%
毛利率%	10.24%	9.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,559,208.75	19,386,238.73	21.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,587,088.49	19,386,023.25	11.35%
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）	11.81%	11.79%	-
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）	10.82%	11.79%	-
基本每股收益	0.16	0.13	23.08%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	395,899,070.82	319,020,636.26	24.10%
负债总计	165,456,489.43	144,837,263.62	14.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	230,442,581.39	174,183,372.64	32.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.16	23.28%
资产负债率%	41.79%	45.40%	-
流动比率	2.04	1.86	-
利息保障倍数	-	114.86	-

### 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	-53,673,713.48	117,046,148.72	-
应收账款周转率	3.11	4.47	-
存货周转率	4.78	13.14	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	24.10%	58.55%	-
营业收入增长率%	-18.22%	403.14%	-
净利润增长率%	21.53%	3,995.96%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	160,800,000	150,800,000	6.63%
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）	2,996,343.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,000.00
其他符合非经营性损益定义的损益项目	133,150.68
其中：理财产品产生的投资收益	133,150.68
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,629,493.68</b>
所得税影响数	-657,373.42
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,972,120.26</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），公司属于“E48 土木工程建筑业”；根据中华人民共和国统计局颁布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于“E48 土木工程建筑业”下的细分行业“E4812 公路工程建筑行业”。根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》分类，公司所处行业属于“E48 土木工程建筑业”中的“E4812 公路工程建筑”行业；根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》分类，公司所处行业属于“12101210 建筑与工程”行业。

八达股份是一家集公路路基、路面、桥梁、公路隧道等施工业务为一体的专业施工企业，在整体交通建设行业中规模不大，但在民营同业当中属于中上规模。一般的道路施工工程包括路基、桥梁与隧道工程。在公司的主营业务当中，隧道施工具有一级专业承包资质，并且在安全控制方面具有较高的声誉。隧道施工业务是公司的特色业务，同时也是路段施工中的关键控制性工程。

公司通过投标模式进行工程承接，招标模式采购生产所需材料、物资，以现场施工的形式进行生产。

#### （一）投标模式

公司的业务通过项目投标的方式进行，招标业主或甲方主要考察竞标企业的专业水平、过往业绩、报价单价以及工程方案。公司的投标工作由市场开发部（或投标项目负责人）进行组织与策划，首先由市场开发人员将各项项目信息进行汇总并进行筛选，将可能引进的项目进行立项，报公司总经理批准后进行立项审批投标。开始进行投标工作后工作流程必须经历市场前期工作、投标项目监理工作、资金财务部办理、投标工作会议、标前会议和现场考察、商务文件准备、技术文件准备、文件审核、投标与跟踪以及投标总结。

#### （二）招标模式

公司主要进行劳务分包、材料以及设备的招标工作。招标工作流程需经历招标申请、邀请招标、议标、招标文件编制与发放、投标单位资格审查、开标、评标、定标等程序。对于金额较小，工期或供货期紧迫、技术专业性强或工程现场条件等客观原因造成不宜进行邀请招标的，由招标小组研究确定进行议标。

#### （三）生产模式

公司采用合同式工程施工为主，大部分项目进行工程总承包的方式承接，少数项目进行专业承包的方式承接。通过对施工现场的管理以及合同和项目成本、分包管理以及工程结算编制具体制度制订的方式进行生产管理。

#### （四）盈利模式

公司具有公路工程施工总承包一级资质，能够承担施工总承包及工程项目管理等业务，同时能够将部分专业工程与劳务工程进行分包。投标阶段，业主与甲方除了对企业的资质有硬性的要求外，还非常重视企业的信用评价情况。

公司具有交通行业内较高的信用评价，在业内获得 AA 级信用评价的企业中占据一席，2014 年在 127 家省内公路施工企业当中排名第 6。该信用评价作为评价行业内企业的重要参考标准，由交通部门定期通过各项指标对企业进行打分，随后纳入评价体系，进行动态管理。公司自成立以来从未成为过法律诉讼的被告及原告，公司之所以能够获得 AA 级信用评价，得益于其历来对安全生产的重视以及对标准化生产的大力投入。

施工阶段，公司以专业技术为基础，通过事前成本分析，对项目成本进行有效的控制。公司的成本控制方法主要包括加强机械化、提高效率、加强内控等三方面。在公司所在的公路施工行业中，毛利率通常在 8%~10%间浮动。

年度内变化统计：

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

## （二）报告期内经营情况回顾

### 总体回顾：

1、财务状况：报告期末，公司的资产总额为 395,899,070.82 元，较年初增加了 76,878,434.56 元，增长 24.10%；归属于挂牌公司的净资产为 230,442,581.39 元，较年初增加了 56,259,208.75 元，增长 32.30%，增加原因为公司在保证施工质量和进度的前提下，加强成本控制管理，改进施工工艺，提高人、机工效、降低施工成本，使得公司利润保持稳定增长，同时报告期内新、老股东对于公司的投资，使得公司总资产和净资产有了较大幅度的增加。

2、经营成果：报告期内，公司实现营业收入 415,270,461.86 元，较去年同期减少 18.22%，主要是一、公司承建的平阳 57 省道平阳县项目、杭州南互通项目接近施工后期，施工收入相比 2015 年度正常施工期大幅减少；二、本年 5 月起建筑业施行“营改增”后，价内税转为价外税，对项目施工收入也有下降的影响。而经营毛利率为 10.24%，比去年提升了 1.23 个百分点，主要是公司一系列提工效、降成本的管理改进措施在本年度已显成效，项目实际经营毛利率较预算毛利率大幅提高；在营业收入较同期小幅下降的情况下，仍然实现净利润为 23,559,208.75 元，较去年同期增长 21.53%，当地政府对于公司新三板挂牌的补助和所得税地方留存奖励也给公司带了 299.63 万元的收益；公司业务增长策略是不仅夯实省内公路工程项目招投标市场，也不断加强省外，尤其是中西部省份的公路建设市场的开发力度，同时也致力从单一传统的工程施工模式向运营端、策划设计端延伸的复合项目管理（如 PPP）模式发展的新型工程施工模式的转变，从而公司经营规模得到长足、稳健的发展。

3、报告期内，有以下事项对公司经营有着重大影响：

（1）当地政府对于公司新三板挂牌的补助和所得税地方留存奖励也给公司带了 299.63 万元的收益，其中所得税地方留存奖励在 2017、2018 年度仍然会给公司带来相当的收入；

（2）46 省道衢州樟潭至廿里公路工程路面施工第 5-2 标段项目合同的签订，将对公司经营业绩提升产生积极的影响；

（3）公司在本年 12 月完成挂牌后的首轮股票发行，募集资金 1,500 万元，补充了公司流动资金，加大研发投入及营销拓展力度，加快公司业务发展。

## 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	415,270,461.86	-18.22%	-	507,765,630.46	404.39%	-
营业成本	372,751,665.50	-19.33%	89.76%	462,041,306.22	405.81%	90.99%
毛利率	10.24%	13.65%	-	9.01%	-2.71%	-
管理费用	5,496,121.68	0.68%	1.32%	5,459,088.30	59.66%	1.08%
销售费用	-	-	-	-	-	-
财务费用	71,873.71	-82.54%	0.02%	411,753.95	-18.92%	0.08%
营业利润	28,920,169.07	11.74%	6.96%	25,881,883.96	3,844.43%	5.10%
营业外收入	2,996,343.00	26,853.65%	0.72%	11,116.65	-	-

营业外支出	500,000.00	4,477.07%	0.12%	10,924.02	-14.74%	0.00%
净利润	23,559,208.75	21.53%	5.67%	19,386,238.73	3,995.96%	3.82%

**项目重大变动原因：**

- 1、财务费用减少 82.54%，是 2015 年度已归还了银行借款，报告期内没有贷款利息；
- 2、营业外收入大幅增加，是当地平阳县政府对于公司新三板挂牌的补助 100 万元和所得税地方留存奖励 199.6 万元；
- 3、营业外支出大幅增加，是公司对于平阳县慈善总会的捐助 50 万元。

**(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	415,270,461.86	372,751,665.50	503,849,369.30	459,275,296.51
其他业务收入	-	-	3,916,261.16	2,766,009.71
合计	415,270,461.86	372,751,665.50	507,765,630.46	462,041,306.22

**按产品或区域分类分析：**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
浙江	396,725,339.44	95.53%	407,262,010.20	80.21%
广东	18,545,122.42	4.47%	93,587,359.10	18.43%
甘肃	-	-	3,000,000.00	0.59%

**收入构成变动的的原因：**

从收入构成年来，公司主业突出，以工程施工为主；报告期内由于自营工程的机械需求，已暂停机械外租业务。  
从地区分类来看，公司主营业务集中在浙江省与广东省。

**(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	-53,673,713.48	117,046,148.72
投资活动产生的现金流量净额	-16,487,397.62	-21,394,044.34
筹资活动产生的现金流量净额	32,617,073.45	-3,533,067.89

**现金流量分析：**

一、2016 年经营活动产生的现金流量净额为-53,673,713.48 元，较上年同期大幅减少，主要原因如下：

1、随着公司在建项目的累计收入的增加，过程计价中工程质保累计金额也随之增加，应收款余额提高 55.24%。

2、报告期末，存货较上年增加 66,792,618.58 元，主要为已发生的待决算工程成本，公司承建项目均为政府工程，工程计价结算程序复杂，尤其是工程设计变更计价完善手续耗时更长。

二、投资活动产生的现金净流量为-16,487,397.62 元，主要系新增施工设备所致。

三、筹资活动现金净流量为 32,617,073.45 元，系原股东补充资本投入 1800 万元，和股票发行募集 1500 万元所致。

**(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	东阳市 40 省道改建工程指挥部	111,674,095.27	26.89%	否
2	330 国道永康段改建工程建设指挥部	92,687,391.00	22.32%	否
3	杭州经济技术开发区城市建设发展中心	83,832,336.33	20.19%	否
4	104 国道黄岩长塘交叉口整治工程建设指挥部	64,377,939.29	15.50%	否
5	35 省道仙居桐桥至官路改造工程指挥部	35,201,207.98	8.48%	否
合计		387,772,969.87	93.38%	-

**(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	杭州众旺建筑劳务有限公司	61,173,676.38	16.41%	否
2	杭州展隆建筑劳务分包有限公司	22,169,170.00	5.95%	否
3	东阳葛氏建筑劳务有限公司	12,835,298.00	3.44%	否
4	浙江首亨贸易有限公司	11,541,463.08	3.10%	否
5	施佳伟	10,500,000.00	2.82%	否
合计		118,219,607.46	31.72%	-

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元

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

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	4
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况：**

无。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	60,997,100.60	-37.78%	15.41%	98,041,240.05	1,555.49%	30.73%	-15.32%
应收账款	152,197,768.15	55.24%	38.44%	98,041,688.55	-14.22%	30.73%	7.71%
存货	111,369,061.61	149.84%	28.13%	44,576,443.03	73.16%	13.97%	14.16%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	57,085,210.07	18.91%	14.42%	48,008,902.78	46.88%	15.05%	-0.63%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	395,899,070.82	24.10%	-	319,020,636.26	58.55%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

受已发生尚未结算的施工成本的增多影响，期末存货同比增加 149.84%；随着在建项目的累计质保金逐渐增多（在建的东阳市 40 省道项目中间结算扣收的质保金比例为 20%，主体工程完成交验后，将返回 15%的质保金），也导致应收款相比增加 55.24%；此消彼长，货币资金较上年减少 37.78%。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

报告期内，为提高公司资金的使用效率，增加投资收益，经公司第一届董事会第三次会议审议通过，购买了低风险型银行理财产品：“金钥匙安心得利 90 天”人民币理财产品，总额 1,500 万元，实

现理财收入 133,150.68 元。报告期内，该理财产品本息均已收回。

### （三）外部环境的分析

据交通运输部已公布的《2015 年交通运输业发展统计公报》显示，2015 年末全国公路总里程 457.73 万公里，比上年末增加 11.34 万公里。公路密度 47.68 公里/百平方公里，提高 1.18 公里/百平方公里。全年完成公路建设投资 16513.30 亿元，比上年增长 6.8%。全国公路建设投资额保持了稳定增长的速度，且近年来增长速度有所加快。投资额度较大的区域集中在全国的西部与东部，国家的西部大开发战略，为公路基础建设行业带来了广阔的市场空间。从业者的稳定增加，建设投资与总产值的快速增长，标志着未来可预见的一段时间内，将迎来土木工程建筑行业的茁壮成长期。

我国经济即将或者正在面临着—场巨大的变革，宏观经济增速的放缓已经是一个不争的事实。全球经济发展虽有较大不确定性，但总体增长趋势没有改变。从国内看，我国正进入转型的新常态，交通基建行业在可以遇见的未来，仍然是国家大力发展的板块，甚至其重要性相比以前，在国家的战略中，比重还将加大加强，国家的投资项目将比以前更大也更快。从国际上看，习主席提出的“—带—路”将是我国未来相当长时间的外交关系基石。“—带—路”的核心模式就是通过对—带—路沿线国家基础设施的投资和建设，来带动相关国家的经济发展，以达到共同繁荣的目的。因此，—带—路的最直接效果，将是大大开拓出—片新的建筑施工市场，且中国施工企业在该市场领域内，具有极强的竞争力。综合国内和国际形势，未来十年乃至二十年内，仍然是交通基建行业的黄金发展时期，公司牢牢抓住此历史机遇，通过深入分析公司外部市场环境和内部资源条件，正确评估企业优势和劣势，分析选择企业未来的战略态势，并在此基础上确定企业未来的战略目标和策略及保证措施，确保企业不断获得新的竞争优势，使八达股份在激烈的市场竞争中不断壮大。

### （四）竞争优势分析

#### （1）品牌优势

公司通过在隧道工程施工领域的精耕细作，已经在浙江省乃至全国市场树立了品牌，在隧道市场的拓展中，处于行业领先地位。同时，多年来的“诚信做事，诚恳做人”体系建设，使得公司在交通部的信誉评价（连续三年 AA，全国仅 24 家），浙江省信誉评价（连续多年 AA），安全生产标准化一级达标（全省前 5 位且高分通过），业主信誉评价（所建工程多获省市级“平安工程，标化工地”）都名列前茅，这些优势，在将来公司的招投标过程和业务谈判过程，会极大的提升公司的中标概率。

#### （2）决策优势

相比国企和同行业其他企业，公司的股权明晰，结构简单，决策流程快捷高效，在复杂的环境中，能迅速作出反应且执行到位。

#### （3）项目管理优势

目前整个建筑市场存在着挂靠和分包等现象，直接导致项目的成本、安全、质量等不可控。公司这十几年来一直坚持所承揽项目完全自营的模式，锻炼了一批素质过硬，认真负责的管理队伍和施工队伍，虽然管理程度相对复杂细致—些，但也有如下好处：1、安全、质量可控；2、队伍稳定，执行力强；3、利润空间点相对合理且可控。

#### （4）业务优势

公司十几年来在隧道领域的全力拼搏，使得公司隧道施工能力和经验非常突出，相对同业，成本更低，安全质量更好，且隧道的整体平均利润，高于路基、桥梁和路面，作为公路工程公司，具备了较强的业务竞争优势。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心人员队伍稳定；不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，不存在无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）的问题。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风

险。

### （六）扶贫与社会责任

公司作为公众公司，诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工的合法权益，高效安全生产，安全生产标准化一级达标。在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，报告期内，公司向平阳县慈善总会捐款 50 万元。

### （七）自愿披露

无

## 二、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、政策风险

公路施工行业的繁荣程度与国家的产业政策息息相关，国家对经济结构的调整将对基础建设的投资与调控产生影响，导致公路施工行业面临风险。

公司未来规划投入 PPP 业务的开发与拓展，而 PPP 项目与国家相关政策直接挂钩，发改委审批的项目数量与金额直接决定了该项业务的市场规模。公司未来 PPP 业务的增长，同时也决定了对应风险的加大。

PPP 项目将是公司未来业务的发展重点，此类项目属于新兴业务，发展时间较短，因此存在诸多潜在风险。PPP 业务风险具体包括项目审批延误、决策失误、融资失败、市场需求与收益变化等外部风险。公司目前尚未开展 PPP 业务，缺乏项目运营经验，因此也存在实际操作上的内部风险。

针对政策风险，公司将一方面将加强对政策的研究，紧跟政策风向，另一方面加强公司内部的培训，确保公司开展 PPP 业务之后可以顺利进行项目运营。

#### 2、市场风险

公司的业务拓展依赖于国民经济的运行状况和固定资产投资规模，经济周期的变化对基础设施建设的投资规模有较大的影响，从而直接影响公司的业务。其次，公司主要通过项目中标来承接业务，若不能积极拓展市场，同时提升自身的项目中标能力与业务实力，将会导致项目缺失甚至无项目可做的结果。最后，公路施工行业已处于发展成熟期，竞争充分，利润率稳定，公司需要积极创新，开辟新市场及新业务模式，才能快速扩展公司利润，获得较好的收益。

面对市场风险，公司未来将重点主抓 PPP 项目、公路工程综合公开招标项目、隧道专业施工三大业务板块，形成三大利润来源。公司以传统市场为突破口，着眼增强企业核心能力，培育在超长隧道，超大隧道领域的市场竞争优势，巩固八达股份在隧道细分市场的领先地位和市场品牌，提升在细分市场的占有率；以路基、路面等综合承包业务为突破口，全方位拓展基础设施施工领域，继续扩大在高速公路和总承包项目上的市场份额，努力在大跨度桥梁，等专业施工方面取得突破，形成综合竞争优势；要全国各地开花，完成从产业链的中下游向中上游转型，打造有八达股份鲜明特色的精品项目。

#### 3、施工安全、环保风险

公司所处行业属于高危行业，存在多种事故安全隐患，包括高处作业风险、地质因素、环境因素、设备因素、材料因素、人员因素等。安全事故的发生可能由于多种因素的重叠造成，不仅会造成设备与财产的损失，也会造成人员的伤亡，同时影响工期。公司的主要业务是隧道施工，也是事故集中的业务，主要风险包括爆破、隧道坍塌、高空作业以及用电安全事故。行业常见的安全事故中，隧道施工相关的占据了多数。

此外，国家有关管理部门对公路施工行业除了在工程安全方面提出了要求，还在环保方面制定了污染物排放、噪声排放等管理条例和排放标准。如果公司在施工过程中环保控制没有做到位，亦会对项目的交付、公司的声誉造成负面影响，同时带来法律和经济损失的风险。

针对公路施工以及公司主要业务的事故特点和国家环保要求，公司加强安全管理和环保制度建设，努

力提高管理及施工人员的安全意识、环保意识，持续推进相关工作人员的专业技术水平，严格把控员工的资格审查，严防安全事故和环保事故的发生。

#### 4、营运资金风险

施工企业的资金链较为脆弱，工程项目建设存在诸多不确定因素和风险。通货膨胀、上游建材价格、劳动力价格的波动都有可能导致施工企业营运资金的不足。此外，行业中存在招投标压价导致中标价格过低、施工企业被迫进行工程垫资、业主或甲方拖欠工程款等现象。由于工程回款周期长，在整个工程周期中回款速度不同，施工企业的营运资金压力较大。

为避免资金链断裂，公司加强资金预算管理制度并监督制度的遵循，对资金进行集中使用，提高使用效率，强化财务监督与资金预警机制。同时筛选投标项目，控制合理投标价格，努力与业主或甲方沟通，保证工程预付款的到位与定期结算的完成。提高供应商管理能力，保证建材价格与质量。

#### 5、应收账款风险

公司报告期末、期初的应收账款扣除坏账准备后的净额分别为 152,197,768.15 元、98,041,688.55 元，占总资产比例分别为 38.44%和 30.73%。公司应收账款主要工程结算款和质量保证金，其中长账龄应收账款主要是质量保证金。若应收账款到期不能及时回收，则可能会对公司的经营造成一定影响。

由于公司所承建的工程业主或甲方主要是政府部门或国有企业，其信誉和还款能力能够得到一定的保障，加之公司与业主或甲方的合作关系稳定，发生坏账的可能性较小。公司将继续加强坏账计提准备，并加强应收账款的管理与及时催收。

#### 6、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为陈绍业、朱梓双。陈绍业持有公司 51%股份，自 2009 年 7 月至 2015 年 11 月 20 日八达有限整体变更为八达股份前，陈绍业一直担任八达有限的执行董事，且自 2009 年 7 月以来陈绍业一直担任八达股份及其前身八达有限的法定代表人；朱梓双持有公司 49%股份，系公司董事长。陈绍业、朱梓双系甥舅关系，并通过《一致行动协议》共同控制公司，对公司的股东大会、董事会表决、董事及高管的任免以及公司的经营管理、组织运作及公司发展战略均具有实质性影响，因此存在实际控制人利用控股权和决策者地位影响公司重大决策，从而损害未来投资者利益的潜在风险。

公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》等内部规范性文件且有效执行。上述措施从制度安排上有效地避免了控股股东操纵公司或损害公司利益情况的发生

#### 7、施工工期风险

影响公路施工工程工期的主要因素包括：（1）工程规划缺陷导致工期预计错误；（2）征地工作未能落实到位；（3）施工条件变化未能及时调整设计；（4）资金、设备、原材料供给不到位；（5）恶劣气候的影响。

公司将与工程业主或甲方加强沟通，积极获取工程支持，提升项目管理质量。对于合同条款中工期相关条款反复斟酌并制定免责条款来降低工期延误的风险。对于气候影响，公司倚靠多年来的施工经验与数据，结合当地气候变化，合理安排工期余量，并建立工地间资源调配方案，最大化降低气候对工期的影响程度。

#### 8、人才缺失风险

施工行业对企业承接工程项目有明确的人员资质要求，具有资质的人才流失将对企业的业务承接与工程开展造成巨大的影响。

针对人才缺失风险，公司采取了建设企业文化、提升社会信用、强化员工培训与新老传带、疏通人员反馈渠道以及员工报酬激励等手段来加以控制。公司设立至今将近 20 年来在社会上建立的良好声誉与所提供的具有竞争力的薪资水平，都起到了保留人才的作用。

### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

### 三、董事会对审计报告的说明

#### (一) 非标准审计意见说明：

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

#### (二) 关键事项审计说明：

无
---

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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
陈绍业	向关联方借款	3,800,000	是
<b>总计</b>	-	3,800,000	-

#### 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：

本次关联交易是为解决公司的临时资金需求，满足公司参与投标需要缴付的大额投标保证金，报告期内已归还，不会损害公司股东及公司债权人的利益。

#### （二）承诺事项的履行情况

一、控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺

为了避免今后出现的同业竞争现象，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《避免同业竞争承诺函》，承诺：

- 1、非为公司利益之目的，本人将不直接从事与公司相同或类似的产品生产或业务经营；
- 2、本人将不会投资于任何与公司的产品生产或业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；
- 3、本人保证将促使本人直接或间接控制的企业（以下并称“关联企业”）不直接或间接从事、不参与或不进行与公司的产品生产或业务经营相竞争的任何活动；
- 4、本人所参股的企业，如从事与公司构成竞争的产品生产或业务经营，本人将避免成为该等企业的第一大股东或获得该等企业的实际控制权；
- 5、如公司此后进一步扩展产品或业务范围，本人或关联企业将不与公司扩展后的产品或业务相竞争，如本人或关联企业与公司扩展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自或促成关联企业采取措施，以按照最大限度符合公司利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：

- （1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- （2）停止经营构成或可能构成竞争的业务；

(3) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；

(4) 将相竞争的业务纳入到公司来经营。

报告期内，上述承诺人均遵守上述承诺，不存在违反上述承诺的情况。

## 二、股份限售安排及自愿锁定承诺

公司控股股东、实际控制人承诺：为保证公司股权结构的稳定和公司的健康平稳运营，自愿将其持有的股份参照《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》中对公司控股股东及实际控制人所持有的股份的相关规定进行有效期锁定，分三批进入全国中小企业股份转让系统转让，每批进入的数量均为其所持股份的三分之一。进入的时间分别为股份公司成立满一年、挂牌期满一年和两年。

公司董事、监事和高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有股份总数的百分之二十五；在本人离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

报告期内，上述承诺人均遵守上述承诺，不存在违反上述承诺的情况。公司控股股东、实际控制人陈绍业、朱梓双于 2016 年 12 月 26 日股票解除限售 37,700,000 股符合上述规定。

## 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	-	-	37,700,000	37,700,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	37,700,000	37,700,000	25%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	150,800,000	100%	-37,700,000	113,100,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	150,800,000	100%	-37,700,000	113,100,000	75%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		150,800,000	-	-	150,800,000	-
普通股股东人数		2				

**备注：**2016 年 11 月 7 日，经公司第一届董事会第六次会议全体董事审议并一致通过，公司发布《浙江八达隧道工程股份有限公司股票发行方案》，公司向董监高与核心员工共 21 名特定发行对象，发行股票 1,000 万股，募集资金 1,500 万元。2016 年 12 月 29 日，取得全国股转系统的《股票发行股份登记函》，报告期内尚未办妥在中国证券登记结算有限责任公司的股份登记手续（2017 年 1 月 17 日，取得《股份登记确认书》）。

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈绍业	76,908,000	-	76,908,000	51%	57,681,000	19,227,000
2	朱梓双	73,892,000	-	73,892,000	49%	55,419,000	18,473,000
合计		150,800,000		150,800,000	100%	113,100,000	37,700,000

前十名股东间相互关系说明：

朱梓双、陈绍业系舅甥关系。

### 二、优先股股本基本情况

不适用。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

陈绍业持有公司 51% 的股份，为公司控股股东，并担任总经理、法定代表人；朱梓双持有公司 49% 的股份，担任董事长。陈绍业、朱梓双对公司的股东大会、董事会表决，董事及高级管理人员的任免以及公司的经营管理、组织运作及发展战略均具有实质性影响。

2016 年 4 月 29 日，陈绍业、朱梓双签订的《一致行动协议》，约定双方在八达股份日常经营及其他重大事宜决策方面保持一致行动，在不能形成一致意见时朱梓双按照陈绍业的意见行使权力。

陈绍业、朱梓双为公司的共同实际控制人。

陈绍业先生，总经理，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 10 月出生，高级工程师，大专学历。工作经历：1989 年 1 月至 1998 年 3 月，任职温州第二井巷工程公司，技术负责人；1998 年 4 月至 2005 年 9 月，任职浙江八达隧道工程有限公司，常务副总经理（其间，1993 年 3 月至 1999 年 1 月，就读于石家庄铁道学院隧道工程专业，取得函授大专学历）；2005 年 10 月至 2015 年 11 月，任职浙江八达隧道工程有限公司，总经理兼董事；2015 年 11 月至今，任职浙江八达隧道工程股份有限公司，总经理兼董事。

朱梓双先生，董事长，中国国籍，无境外永久居留权，1953 年 11 月出生，大专学历。工作经历：1974 年 12 月至 1979 年 12 月，铁道兵 5820 部队服役；1980 年 2 月至 1984 年 12 月，任职平阳县二井公司，队长；1984 年 12 月至 1988 年 11 月，任职平阳县水头镇武装部，副部长；1989 年 1 月至 1998 年 4 月，任职平阳县二井公司，队长；1998 年 4 月至 2015 年 11 月，任职八达有限，董事长（其间，1994 年 9 月至 1998 年 10 月，就读于石家庄铁道学院隧道工程专业，取得函授大专学历）；2015 年 11 月至今，任职八达股份，董事长。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

## （二）实际控制人情况

同控股股东情况。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

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(元/股)	发行数量(股)	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年11月7日	2017年1月17日	1.50	10,000,000	15,000,000	21	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司不存在变更募集资金使用用途的情况。按照发行方案，公司此次股票发行募集资金 1500 万元，用于补充公司流动资金。截至 2016 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 15,003,235.75 元，未提前使用募集资金。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

### 三、债券融资情况

不适用。

### 四、间接融资情况

不适用。

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

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

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱梓双	董事长	男	63	专科	2015年11月20日-2018年11月19日	否
陈绍业	董事、总经理	男	51	专科	2015年11月20日-2018年11月19日	是
姜山	董事、总工程师	男	40	硕士	2015年11月20日-2018年11月19日	是
	副总经理	男	40	硕士	2016年4月28日-2018年11月19日	是
朱奇	董事	男	36	硕士	2015年11月20日-2018年11月19日	否
徐大云	董事、财务总监	男	46	专科	2015年11月20日-2018年11月19日	是
	董事会秘书	男	46	专科	2016年3月9日-2018年11月19日	是
李杰	监事会主席	男	44	专科	2015年11月20日-2018年11月19日	否
李然	监事	男	36	本科	2015年11月20日-2018年11月19日	否
莫艳辉	职工监事	男	36	本科	2015年11月20日-2018年11月19日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人朱梓双、陈绍业系舅甥关系，朱梓双、朱奇为父子关系。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人亦不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈绍业	董事、总经理	76,908,000	-	76,908,000	51%	-
朱梓双	董事长	73,892,000	-	73,892,000	49%	-
姜山	董事、总工程师、 副总经理	-	-	-	-	-
朱奇	董事	-	-	-	-	-
徐大云	董事、财务总监、 董事会秘书	-	-	-	-	-
李杰	监事会主席	-	-	-	-	-
李然	监事	-	-	-	-	-
莫艳辉	职工监事	-	-	-	-	-
合计	-	150,800,000	-	150,800,000	100%	-

#### (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	是
	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
徐大云	董事、财务总监	新任	董事、财务总监、董事会秘书	经营需要
陈徐	董事会秘书	离职	-	个人原因
姜山	董事、总工程师	新任	董事、总工程师、副总经理	经营需要

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

徐大云先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1970年5月出生，高级会计师，大专学历，2000年5月毕业于安徽财贸学院会计学专业。1990年7月至2001年2月，任职安徽省当涂县棉麻公司，会计师；2001年3月至2008年5月，任职杭州康之星医院投资管理有限公司，财务部经理；2008年6月至2015年11月，任八达有限财务部长、财务总监；2015年11月至2016年2月，任八达股份董事、财务总监；2016年3月至今，任八达股份董事、财务总监、董事会秘书。

姜山先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1976年7月出生，高级工程师，硕士学历，2003年7月毕业于清华大学环境工程专业。2003年7月至2003年9月，任职南京地铁1#线TA10标珠鼓区间段1号、2号竖井，技术员。2003年9月至2004年12月，任职八达有限渝怀铁路武隆隧道项目部，技术员主管；2005年1月至2007年7月，任职八达有限南京地铁2号线TA132项目部，项目副经理；2007年8月至2009年6月，任八达有限连云港东疏高速公路项目部，项目经理；2009年6月至2015年11月，任八达有限总工程师；2015年11月至2016年3月，任八达股份董事、总工程师。2016年4月至今，任八达股份董事、总工程师、副总经理。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	14
施工人员	78	72
技术人员	54	60
财务人员	8	8
<b>员工总计</b>	<b>155</b>	<b>154</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	60	59
专科	40	40
专科以下	54	54
<b>员工总计</b>	<b>155</b>	<b>154</b>

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

#### 1、人员变动

报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

#### 2、人才引进、招聘

人才引进、招聘渠道多元化，除通过现场和互联网招聘相结合的方式为企业吸收专业性、高学历人才外，还通过校企联合，招聘人才储备。

#### 3、员工培训

公司重视员工的培训和个人专业技能的提升，制定了一系列的培训计划，包括新员工岗前培训、强化

新老传带、在职专业技术人员技能培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，提升公司整体工作效率，为公司发展提供有利的保障。

#### 4、薪酬政策

公司初步建成符合公司情况的薪酬考核体系，充分调动员工的积极性，基本实现了基本工资、岗位工资和年终考核工资相结合的薪酬考核工资。公司依据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规及规范性文件，与全体员工签订了《劳动合同》，依据国家有关法律法规及地方相关社保政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险。

5、报告期内，公司没有需公司承担费用的离退休职工。

## （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	13	0
核心技术人员	3	3	76,908,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

为激发公司员工工作的积极性、主动性和创造性，肯定优秀员工的榜样作用，增强管理团队和业务团队的稳定性，吸引并留住优秀人才，更好地促进和保证公司的长期稳健发展，经公司管理层推荐，董事会提名朱梓贵、徐明波、胡波、丰传东、李罗西、弋小锋、万心辉、陈海、毕智渊、刘继军、张奎、李欣、李寒等 13 名员工为公司核心员工。公司第一届董事会第六次会议、第一届监事会第三次会议、2016 年第三次临时股东大会都审议通过了《关于提名公司核心员工的议案》，新增核心员工的基本情况参看公司于 2016 年 11 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《股票发行方案》（公告编号：2016-020）。

公司的核心技术人员为公司董事陈绍业、董事姜山及张奎。报告期内，公司关键技术人员未发生变动。公司核心技术人员简历如下：

陈绍业先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 10 月出生，高级工程师，大专学历，1999 年 10 月毕业于石家庄铁道学院隧道工程专业。1989 年 1 月至 1998 年 3 月，任职温州第二井巷工程公司，技术负责人；1998 年 4 月至 2005 年 9 月，任职浙江八达隧道工程有限公司，常务副总经理；2005 年 10 月至 2015 年 11 月，任八达有限董事兼总经理；2015 年 11 月至今，任八达股份董事兼总经理。

姜山先生，董事，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 7 月出生，高级工程师，硕士学历，2003 年 7 月毕业于清华大学环境工程专业。2003 年 7 月至 2003 年 9 月，任职南京地铁 1#线 TA10 标珠鼓区间段 1 号、2 号竖井，技术员。2003 年 9 月至 2004 年 12 月，任职八达有限渝怀铁路武隆隧道项目部，技术员主管；2005 年 1 月至 2007 年 7 月，任职八达有限南京地铁 2 号线 TA132 项目部，项目副经理；2007 年 8 月至 2009 年 6 月，任八达有限连云港东疏高速公路项目部，项目经理；2009 年 6 月至 2015 年 11 月，任八达有限总工程师；2015 年 11 月至 2016 年 3 月，任八达股份董事、总工程师。2016 年 4 月至今，任八达股份董事、总工程师、副总经理。

张奎先生，副总工程师，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 1 月出生，本科学历，2000 年 6 月毕业于中国地质大学地下建筑工程专业。2000 年 7 月至 2002 年 11 月任职中铁十五局集团有限公司罗长高速公路 A4-1 合同项目部，施工技术科职员；2002 年 11 月至 2004 年 11 月，任职中铁十五局集团有限公司泉州大坪山隧道 A 合同项目部，隧道工程师；2004 年 11 月至 2008 年 5 月，任职中铁十五局集团有限公司台缙高速公路苍岭隧道 CS2 标项目部，隧道工程师；2008 年 5 月至 2009 年 3 月，任职中铁十五局集团有限公司华东分公司经营部，总工程师；2009 年 4 月至 2010 年 8 月，任职中铁十五局集团有限公司浙江杭长高速公路第 9 合同段，总工程师；2010 年 8 月至 2011 年 11 月，任职中铁十五局集团有限公司福建建泰高速公路 A8 标项目，总工程师；2011 年 11 月至 2015 年 11 月，任八达有限副总工程师；2015 年 11 月至今，任八达股份副总工程师。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

自股份公司成立以来，八达股份按照《公司法》等相关文件法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》制度，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和制衡机制，为公司高效、稳健经营提供了组织保证。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利与义务，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

报告期公司建立了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》等制度，进一步完善了法人治理结构和内部控制管理体系，有效地确保了公司的规范运作和稳定发展。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度。

##### 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

公司设立以来，逐步建立并健全了公司治理机制，完善了公司内部控制体系，公司现有的治理机制能够给全体股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司内部控制制度的建立基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《投资者关系管理制度》等相关规定，并在实际过程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法权利及平等地位。公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合相关法律法规的规定，能够确保全体股东，尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

##### 4、公司章程的修改情况

2016年11月22日，公司2016年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司章程作如下修正：

一、《公司章程》第六条原文为：

“第六条 公司注册资本为人民币 15080 万元。”

现修改为：

“第六条 公司注册资本为人民币 16080 万元。”

二、《公司章程》第十五条原文为：

“第十五条 公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。”

现修改为：

“第十五条 公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。股票发行前的在册股东没有股份优先认购权。”

三、《公司章程》第二十条原文为：

“第二十条 公司股份总数为 15080 万股，均为普通股。”

现修改为：

“第二十条 公司股份总数为 16080 万股，均为普通股。”

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>1、2016 年 3 月 9 日公司第一届董事会第二次会议审议通过了《关于公司现有股东拟以现金方式解决公司历史出资瑕疵的议案》、《聘任徐大云为浙江八达隧道工程股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于提议召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2016 年 4 月 12 日公司第一届董事会第三次会议审议通过《关于以公司现有闲置资金购买银行理财产品的议案》。</p> <p>3、2016 年 4 月 28 日公司第一届董事会第四次会议审议通过《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年年度报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》、《聘任姜山为浙江八达隧道工程股份有限公司副总经理的议案》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《关于对公司治理机制执行情况进行讨论、评估的议案》、《关于提议召开公司 2015 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2016 年 6 月 30 日公司第一届董事会第五次会议审议通过了《关于向公司股东陈绍业借款的议案》、《关于提议召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2016 年 11 月 7 日第一届董事会第六次会议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于签署《附条件生效的股份认购协议》的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行相</p>

		关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提名公司核心员工的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》、《关于开立募集资金专户并签订三方监管协议的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、2016 年 4 月 29 日公司第一届监事会第二次会议审议通过了《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告》。 2、2016 年 11 月 16 日第一届监事会第三次会议审议通过了《关于提名公司核心员工》议案。
股东大会	4	1、2016 年 3 月 25 日，公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司现有股东拟以现金方式解决公司历史出资瑕疵的议案》。 2、2016 年 5 月 19 日，公司 2015 年度股东大会审议通过了《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌时采取协议转让方式的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》。 3、2016 年 7 月 16 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于向公司股东陈绍业借款的议案》。 4、2016 年 11 月 22 日，公司 2016 年第三次临时股东大会决议审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于签署〈附条件生效的股份认购协议〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提名公司核心员工的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，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，公司股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司建立了《投资者关系管理制度》，对公司和投资者、潜在投资者沟通的具体方式方法做出了规定。公司建立了《信息披露事务管理制度》，公司严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获

知与公司经营相关的重大信息。

报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好，增进投资者对公司的了解和认同。同时，公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台，按照相关法律、法规的要求，真实、充分、及时地进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。

## 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

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互分开。

#### 1、业务独立情况

公司主要承接公路路基、路面、桥涵及隧道的施工以及其它土石方爆破工程，负责以上项目的施工及保修维护等。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的部门，具备独立运营其业务和直接面向市场独立经营的能力，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公允的关联交易，不存在因与关联方之间存在关联关系而使本公司的独立性受到不利影响的情况。业务方面已明显分开。

#### 2、资产独立情况

公司是由有限公司整体变更设立，完全继承了原有限公司的资产与业务体系，包括与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的商标。这些资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司在资产方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间已明显分开。

#### 3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务；未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。公司在人员方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间已明显分开。

#### 4、财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，财务人员均专职在公司工作，不存在兼职情形；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不受控股股东干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司在财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间已明显分开。

#### 5、机构分开情况

公司依照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司的生产经营场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在混合经营、合署办公的情况，公司的机构独立。

### （三）对重大内部管理制度的评价

依照相关法律法规，结合公司实际情况，公司制定了一系列内控管理制度，董事会严格按照内部管理

制度进行公司内部管理及运营。

#### 1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家有关会计核算的法律法规的要求，根据公司具体情况制定公司会计核算管理制度，进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、财务管理

报告期内，公司严格贯彻执行国家及公司财务管理制度，在国家政策和制度的指导下，规范财务管理，有序开展财务管理工作。

#### 3、风险控制

报告期内，公司生产经营活动严格执行内部风险控制相关规定，有效评审市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，针对潜在风险采取预防性措施，做到事前预防、事中控制防范风险措施，报告期内未发生风险事项。

董事会认为：报告期内公司在所有重大方面内部管理制度的设计是完整和合理的，并已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。同时认识到内部管理制度应当与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，并随着情况的变化及时加以调整。公司将进一步完善内部管理制度，规范内部管理制度的执行，强化监督机构的职能，促进公司健康、可持续发展。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，为提高公司规范运作水平，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，同时确保公司董事、监事、高级管理人员及相关工作人员在年度报告信息披露中全面、认真履行职责，结合公司的实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2017]第 17-00014 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2017-04-11
注册会计师姓名	胡明禹、陈伟国
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

大信审字[2017]第 17-00014 号

**浙江八达隧道工程股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的浙江八达隧道工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡明禹

中国 · 北京

中国注册会计师：陈伟国

二〇一七年四月十一日

## 二、财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五（一）	60,997,100.60	98,041,240.05
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（二）	152,197,768.15	98,041,688.55

预付款项	五（三）	733,728.73	14,434,843.21
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（四）	9,246,594.91	10,500,671.91
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（五）	111,369,061.61	44,576,443.03
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（六）	2,065,418.20	2,154,347.15
<b>流动资产合计</b>	-	<b>336,609,672.20</b>	<b>267,749,233.90</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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（七）	57,085,210.07	48,008,902.78
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（八）	2,134,188.55	2,119,586.28
其他非流动资产	五（九）	70,000.00	1,142,913.30
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>59,289,398.62</b>	<b>51,271,402.36</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>395,899,070.82</b>	<b>319,020,636.26</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
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）	149,244,185.08	102,385,399.03
预收款项	五（十一）	8,332,906.00	34,566,439.95
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十二）	2,006,203.03	1,300,462.71
应交税费	五（十三）	4,286,325.78	5,165,243.84
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十四）	1,435,687.27	420,850.37
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>165,305,307.16</b>	<b>143,838,395.90</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	五（十五）	151,182.27	998,867.72
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>151,182.27</b>	<b>998,867.72</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>165,456,489.43</b>	<b>144,837,263.62</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五（十六）	160,800,000.00	150,800,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
资本公积	五（十七）	34,459,998.61	11,759,998.61
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备	-	0.00	0.00
盈余公积	五（十九）	4,294,544.75	1,938,623.87

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十）	30,888,038.03	9,684,750.16
归属于母公司所有者权益合计	-	230,442,581.39	174,183,372.64
少数股东权益	-	0.00	0.00
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>230,442,581.39</b>	<b>174,183,372.64</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>395,899,070.82</b>	<b>319,020,636.26</b>

法定代表人：陈绍业 主管会计工作负责人：徐大云 会计机构负责人：徐大云

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	415,270,461.86	507,765,630.46
其中：营业收入	五(二十一)	415,270,461.86	507,765,630.46
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	386,483,443.47	481,883,841.18
其中：营业成本	五(二十一)	372,751,665.50	462,041,306.22
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(二十二)	8,105,373.47	12,339,967.33
销售费用	-	-	-
管理费用	五(二十三)	5,496,121.68	5,459,088.30
财务费用	五(二十四)	71,873.71	411,753.95
资产减值损失	五(二十五)	58,409.11	1,631,725.38
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）	五(二十六)	133,150.68	94.68
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	28,920,169.07	25,881,883.96
加：营业外收入	五(二十七)	2,996,343.00	11,116.65
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(二十八)	500,000.00	10,924.02
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	31,416,512.07	25,882,076.59
减：所得税费用	五(二十九)	7,857,303.32	6,495,837.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	23,559,208.75	19,386,238.73
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	-	23,559,208.75	19,386,238.73
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	23,559,208.75	19,386,238.73
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	23,559,208.75	19,386,238.73
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.16	0.13
(二) 稀释每股收益	-	0.16	0.13

法定代表人：陈绍业 主管会计工作负责人：徐大云 会计机构负责人：徐大云

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	248,842,830.40	518,064,018.29
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十）	5,160,943.59	6,012.16
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>254,003,773.99</b>	<b>518,070,030.45</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	274,786,269.83	365,181,271.59
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	-	13,209,284.46	10,173,268.72
支付的各项税费	-	15,920,936.77	20,373,941.49
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	3,760,996.41	5,295,399.93
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>307,677,487.47</b>	<b>401,023,881.73</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-53,673,713.48</b>	<b>117,046,148.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	15,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	133,150.68	100,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	94.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	39,095.15
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>15,133,150.68</b>	<b>139,189.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	16,620,548.30	21,433,234.17
投资支付的现金	-	15,000,000.00	100,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>31,620,548.30</b>	<b>21,533,234.17</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-16,487,397.62</b>	<b>-21,394,044.34</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	32,700,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	3,200,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	3,800,000.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>36,500,000.00</b>	<b>3,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	-	6,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	144,778.65
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	-	3,882,926.55	188,289.24
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>3,882,926.55</b>	<b>6,733,067.89</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>32,617,073.45</b>	<b>-3,533,067.89</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-37,544,037.65</b>	<b>92,119,036.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	98,041,240.05	5,922,203.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>60,497,202.40</b>	<b>98,041,240.05</b>

法定代表人：陈绍业 主管会计工作负责人：徐大云 会计机构负责人：徐大云

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	150,800,000.00	-	-	-	11,759,998.61	-	-	-	1,938,623.87	-	9,684,750.16	-	174,183,372.64
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	150,800,000.00	-	-	-	11,759,998.61	-	-	-	1,938,623.87	-	9,684,750.16	-	174,183,372.64
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	22,700,000.00	-	-	-	2,355,920.88	-	21,203,287.87	-	56,259,208.75
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	23,559,208.75	-	23,559,208.75
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	22,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	32,700,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	22,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	32,700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	2,355,920.88	-	-2,355,920.88	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,355,920.88	-	-2,355,920.88	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	6,152,424.00	-	-	-	-	-	6,152,424.00
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-6,152,424.00	-	-	-	-	-	-6,152,424.00
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>160,800,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>34,459,998.61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,294,544.75</b>	<b>-</b>	<b>30,888,038.03</b>	<b>-</b>	<b>230,442,581.39</b>

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储备	盈余公积	一般风 险准备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	150,800,000.00	-	-	-	8,000.00	-	-	-	389,985.01	-	3,599,148.90	-	154,797,133.91
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	150,800,000.00	-	-	-	8,000.00	-	-	-	389,985.01	-	3,599,148.90	-	154,797,133.91
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	11,751,998.61	-	-	-	1,548,638.86	-	6,085,601.26	-	19,386,238.73
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,386,238.73	-	19,386,238.73
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金 额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,938,623.87	-	-1,938,623.87	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,938,623.87	-	-1,938,623.87	-	-
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	-	-	-	-	11,751,998.61	-	-	-	-389,985.01	-	-11,362,013.60	-	-
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	-	-	-	-	11,751,998.61	-	-	-	-389,985.01	-	-11,362,013.60	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	379,137.13	-	-	-	-	379,137.13
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-379,137.13	-	-	-	-	-379,137.13
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>150,800,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>11,759,998.61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,938,623.87</b>	<b>-</b>	<b>9,684,750.16</b>	<b>-</b>	<b>174,183,372.64</b>

法定代表人：陈绍业 主管会计工作负责人：徐大云 会计机构负责人：徐大云

# 浙江八达隧道工程股份有限公司

## 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、企业的基本情况

浙江八达隧道工程股份有限公司（以下简称“公司”）成立于 1998 年 4 月 15 日，是经平阳县市场监督管理局批准，由朱梓双、曾杰和朱梓贵共同出资成立的股份有限公司（设立时公司名称：温州八达隧道工程有限公司）。公司成立后经多次股权变更，现有股东朱梓双和陈绍业等 21 人，股本 16080 万元。2016 年 9 月 28 日，本公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，股票代码 839306，股份简称：八达股份。2017 年 1 月 24 日，公司取得平阳县市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 913303007043645664 的《营业执照》。注册地址：平阳县水头镇径川中路 524 号，公司法定代表：陈绍业。

本公司经营范围：一般经营项目：矿山、井巷、铁路、公路、隧道、土石方爆破工程施工（凭资质证书经营）；自有设备出租。

本公司本报告期内下设项目部：57 省道平阳县水头至萧山段复线工程、云浮至阳江高速公路罗定至阳春段 T3 合同段工程隧道三队、港珠澳大桥珠海连接线第三合同段南湾隧道工程施工队、104 国道黄岩长塘交叉口整治工程、S218（40 省道）东阳市上新屋至里坞段改建工程第 2 标段项目、广东省龙川至怀集公路龙连段第 TJ10 合同段工程隧道一队、330 国道永康段改建工程（一期）土建施工第 2 标段施工、35 省道（S322）仙居桐桥至官路段改建工程第 1 施工标段、杭州绕城高速公路东线新建下沙南互通工程土建施工、台州湾大桥及接线工程 TS15 标段隧道施工、46 省道衢州樟潭至廿里公路工程第 5-2 施工标段。

本公司的财务报告已经本公司董事会于 2017 年 4 月 11 日批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自本报告期至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (六) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值与账面价值差额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予

以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

### (七) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1,000 万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合 1	对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项根据相同账龄组合
组合 2	关联方组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1	1
1 至 2 年	3	3
2 至 3 年	5	5
3 至 4 年	8	8
4 至 5 年	10	10
5 年以上	50	50

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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

### (八) 存货

#### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、工程施工等。

## 2、发出存货的计价方法

存货取得时，按实际成本计价；存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

建造合同按实际成本计量。包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵消后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

为订立合同而发生的差旅费、投标等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

本公司根据实际情况估计单项建造合同总成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取预计合同损失准备。计入当期损益。

## 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

## 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## (九)划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

## (十) 长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十一) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值，其差额作为未确认的融资费；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## （十三）在建工程

本公司在建工程为出包方式建造。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十四）借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、资本化金额计算方法

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

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

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

## (十五) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，

由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

#### （十六） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期

损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利

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

## 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （十九） 预计负债

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

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

## （二十） 收入

本公司的营业收入主要包括建造合同收入和让渡资产使用权收入，其收入确认原则如下：

### 1、建造合同收入

建造合同收入，根据《企业会计准则第 15 号-建造合同》的规定确认建造合同收入。

(1) 工程项目在一个会计年度内开始并完工的，在工程已完工，经竣工验收合格，收到价款或取得收取款项的证据时，确认合同收入。

(2) 工程项目的开始和完工分属不同的会计年度：固定造价合同在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益能够流入企业、在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定、为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量时，按完工百分比法在资产负债表日确认工程收入；成本加成合同在与合同相关的经济利益能够流入企业、实际发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量时，按完工百分比法在资产负债表日确认工程收入。

合同完工进度按公司累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。在合同竣工决算后，公司根据竣工决算金额与原累计确认的收入金额之间的差额进行调整，计入当期损益。

(3) 如果工程合同的结果不能可靠地估计：合同成本能够收回的，工程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工程合同费用；合同成本不可能收回的，不能收回的金额在发生时立即作为工程合同费用，不确认收入。

## 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

达到合同约定的条件

公司让渡资产使用权主要为设备经营租赁业务。按照合同约定的条件，公司提供出租设备并达到合同约定的使用时间即确认相关收入。

## (二十一) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

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

### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十三) 租赁

##### 1、经营租赁的会计处理方法：

(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、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

### 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售额	3%、11%
营业税	应税收入	3%
城市维护建设税	按应纳增值税额、营业税额计提并交纳	7%或 5%或 1%
教育费附加	按应纳增值税额、营业税额计提并交纳	3%
地方教育费附加	按应纳增值税额、营业税额计提并交纳	2%
水利建设基金	按应纳增值税额、营业税额计提并交纳	0.1%
堤围费	按应纳增值税额、营业税额计提并交纳（广州地区）	0.0936%
企业所得税	按应纳税所得额计提并交纳	25%

### 五、财务报表重要项目注释

#### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	11,434.00	295,693.13
银行存款	60,485,768.40	97,745,546.92
其他货币资金	499,898.20	
合 计	60,997,100.60	98,041,240.05

注：其他货币资金系 330 永康项目农民工保证金，存在企业临时户。

#### (二) 应收账款

##### 1、 应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	78,686,757.00	49.06	5,561,579.98	7.07

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	81,709,711.40	50.94	2,637,120.27	3.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	160,396,468.40	100	8,198,700.25	5.11

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	106,302,450.50	100	8,260,761.95	7.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	106,302,450.50	100	8,260,761.95	7.77

## 1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位	期末数			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中铁十二局集团第二工程有限公司	52,570,455.00	3,715,679.76	7.07%	超过一个以上会计期间收回按未来现金流量现值与账面值差额计提
中铁十四局集团有限公司	26,116,302.00	1,845,900.22	7.07%	同上
合计	78,686,757.00	5,561,579.98	7.07%	

## 2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	64,973,856.73	1	649,738.57	12,957,907.82	1	129,579.08
1 至 2 年	10,948,069.00	3	328,442.07			
2 至 3 年						
3 至 4 年				60,163,570.00	8	4,813,085.60
4 至 5 年	3,087,383.00	10	308,738.30	33,180,972.67	10	3,318,097.27
5 年以上	2,700,402.67	50	1,350,201.33			
合 计	81,709,711.40		2,637,120.27	106,302,450.50		8,260,761.95

## 2、截止期末数，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中铁十二局集团第二工程有限公司	52,570,455.00	32.78	3,715,679.76
40 省道改建工程指挥部	28,440,937.00	17.73	490,242.75
330 国道永康段改建工程建设指挥部	26,255,920.99	16.37	262,559.21
中铁十四局集团有限公司	26,116,302.00	16.28	1,845,900.22
104 国道整治工程指挥部	8,857,141.00	5.52	88,571.41
合 计	142,240,755.99	88.68	6,402,953.35

## (三) 预付款项

## 1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	665,241.57	73.84	14,434,843.21	100
1 至 2 年	68,487.16	26.16		
合 计	733,728.73	100	14,434,843.21	100

## 2、 截止期末数，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
蔡良泽	345,241.57	47.05
江山市景龙矿业有限公司	250,000.00	34.07
杨作民	70,000.00	9.54
台州学院	36,000.00	4.91
天津市利多兴钢管有限公司	32,487.16	4.43
合 计	733,728.73	100.00

## (四) 其他应收款

## 1、 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	计提比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	9,584,648.87	100	338,053.96	3.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	9,584,648.87	100	338,053.96	3.53

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	计提比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,718,255.06	100	217,583.15	2.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,718,255.06	100	217,583.15	2.03

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,770,275.28	1	17,702.75	7,523,225.20	1	75,232.25
1 至 2 年	6,068,373.59	3	182,051.21	1,545,029.86	3	46,350.90
2 至 3 年	246,000.00	5	12,300.00	1,200,000.00	5	60,000.00
3 至 4 年	1,200,000.00	8	96,000.00	450,000.00	8	36,000.00
4 至 5 年	300,000.00	10	30,000.00			
合计	9,584,648.87		338,053.96	10,718,255.06		217,583.15

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
单位及个人往来款	26,275.28	1,107,448.06
保证金、押金等	9,558,373.59	9,610,807.00
合计	9,584,648.87	10,718,255.06

## 3、截止期末数，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
330 国道永康段改建工程建设指挥部	保证金	2,654,707.00	1 年以内 1-2 年	27.70	61,641.21
浙江省招标投标协会	保证金	2,400,000.00	1-2、3-4 年	25.04	132,000.00
40 省道改建工程指挥部	保证金	1,200,000.00	1-2 年	12.52	36,000.00
35 省道仙居桐桥工程建设指挥部	保证金	1,200,000.00	1-2 年	12.52	36,000.00
平阳县公共资源交易中心	保证金	800,000.00	1 年以内	8.35	8,000.00
合计		8,254,707.00		86.13	273,641.21

## (五) 存货

## 1、存货的分类

存货项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	184,368.10		184,368.10
已完工未结算	111,184,693.51		111,184,693.51
合 计	111,369,061.61		111,369,061.61

存货项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	946,668.12		946,668.12
已完工未结算	43,629,774.91		43,629,774.91
合 计	44,576,443.03		44,576,443.03

## 2、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项 目	期末数	期初数
累计已发生成本	791,965,384.61	549,292,384.57
累计已确认毛利	83,720,098.60	53,261,739.08
减：预计损失		
已办理结算的金额	764,500,789.70	558,924,348.74
建造合同形成的已完工未结算资产	111,184,693.51	43,629,774.91

## 3、2016 年已完工未结算施工项目

工程项目	工程施工余额			工程结算	已完工未结算
	工程施工	毛利	合计		
57 省道平阳县水头至萧山段复线工程	72,619,021.83	7,143,806.87	79,762,828.70	73,614,035.00	6,148,793.70
104 国道黄岩长塘交叉口整治工程	107,363,637.90	11,464,635.31	118,828,273.21	100,313,898.60	18,514,374.61
S218（40 省道）东阳市上新屋至里坞段 改建工程第 2 标段项目	171,974,552.35	19,417,248.35	191,391,800.70	155,347,159.00	36,044,641.70
35 省道（S322）仙居桐桥至官路段改建 工程第 1 施工标段	38,684,564.39	3,366,517.03	42,051,081.42	37,119,429.00	4,931,652.42
杭州绕城高速公路东线新建下沙南互通 工程土建施工	204,517,665.68	19,079,219.88	223,596,885.56	203,870,950.00	19,725,935.56

330 国道永康段改建工程（一期）土建 施工第 2 标段施工	196,509,197.90	23,248,671.16	219,757,869.06	194,235,318.10	25,522,550.96
46 省道衢州樟潭至廿里公路工程第 5-2 施工标段	296,744.56		296,744.56		296,744.56
合 计	791,965,384.61	83,720,098.60	875,685,483.21	764,500,789.70	111,184,693.51

## (六) 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税	1,305,479.39	
营业税		1,885,769.71
代转销项税额	710,065.09	
城市维护建设税	28,007.13	31,494.48
教育费附加		7,249.33
地方教育费附加	3,123.66	20,938.98
印花税		34,708.32
水利建设基金	18,742.93	18,052.65
个人所得税		156,133.68
合计	2,065,418.20	2,154,347.15

## (七) 固定资产

## 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2016年1月1日	9,159,448.17	53,739,620.00	7,348,998.92	600,324.00	70,848,391.09
2. 本期增加金额		16,608,128.30		12,420.00	16,620,548.30
(1) 购置		16,608,128.30		12,420.00	16,620,548.30
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末数	9,159,448.17	70,347,748.30	7,348,998.92	612,744.00	87,468,939.39
二、累计折旧					
1. 2016年1月1日	108,768.45	18,918,422.79	3,386,932.36	425,364.71	22,839,488.31
2. 本期增加金额	435,073.79	6,031,386.58	996,170.13	81,610.51	7,544,241.01
(1) 计提	435,073.79	6,031,386.58	996,170.13	81,610.51	7,544,241.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末数	543,842.24	24,949,809.37	4,383,102.49	506,975.22	30,383,729.32
三、减值准备					
1. 2016年1月1日					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末数					
四、账面价值	8,615,605.93	45,397,938.93	2,965,896.43	105,768.78	57,085,210.07
1. 期末账面价值	8,615,605.93	45,397,938.93	2,965,896.43	105,768.78	57,085,210.07
2. 期初账面价值	9,050,679.72	34,821,197.21	3,962,066.56	174,959.29	48,008,902.78

## 2、截止期末数，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	3,360,000.00	864,951.26		2,495,048.74
合计	3,360,000.00	864,951.26		2,495,048.74

## (八) 递延所得税资产

## 1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	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	2,134,188.55	8,536,754.21	2,119,586.28	8,478,345.10
小计	2,134,188.55	8,536,754.21	2,119,586.28	8,478,345.10

## (九) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
临时设施		312,913.30
预付设备款	70,000.00	830,000.00
合计	70,000.00	1,142,913.30

## (十) 应付账款

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	148,064,436.04	102,385,399.03
1 年以上	1,179,749.04	
合计	149,244,185.08	102,385,399.03

## (十一) 预收款项

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	8,332,906.00	13,862,919.90
已结算未完工		20,703,520.05
合计	8,332,906.00	34,566,439.95

## (十二) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
一、短期薪酬	1,250,469.39	12,889,714.63	12,134,070.33	2,006,113.69
二、离职后福利-设定提存计划	49,993.32	784,502.69	834,406.67	89.34
合 计	1,300,462.71	13,674,217.32	12,968,477.00	2,006,203.03

## 2、短期职工薪酬情况

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,211,071.00	11,982,087.42	11,305,228.42	1,887,930.00
2. 社会保险费	39,398.39	907,627.21	828,841.91	118,183.69
其中： 医疗保险费	34,508.17	744,493.04	703,264.21	75,737.00
工伤保险费	1,548.52	91,794.26	57,626.35	35,716.43
生育保险费	3,341.70	71,339.91	67,951.35	6,730.26
合 计	1,250,469.39	12,889,714.63	12,134,070.33	2,006,113.69

## 3、设定提存计划情况

项 目	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
1. 基本养老保险	47,678.82	726,639.55	774,249.03	69.34
2. 失业保险费	2,314.50	57,863.14	60,157.64	20.00
合 计	49,993.32	784,502.69	834,406.67	89.34

## (十三) 应交税费

税 种	期末数	期初数
增值税		1,597.10
企业所得税	4,255,169.06	5,139,873.40
教育费附加	8,141.18	
城镇土地使用税		4,538.50
印花税	7,698.88	
个人所得税	15,316.66	
房产税		19,234.84
合 计	4,286,325.78	5,165,243.84

## (十四) 其他应付款

款项性质	期末数	期初数
往来款	1,288,551.27	420,850.37
保证金	147,136.00	
合 计	1,435,687.27	420,850.37

## (十五) 长期应付款

款项性质	期末数	期初数
融资租赁	151,182.27	998,867.72
合 计	151,182.27	998,867.72

## (十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	150,800,000.00	10,000,000.00				10,000,000.00	160,800,000.00

注：2016 年 12 月 29 日，经全国中小企业股份转让系统同意取得股票发行股份登记函，2017 年 1 月 17 日公司股票在全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让，募集资金通过向 21 名符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股的方式募集，增加注册资本人民币 1000 万元，已取得大信验字(2016)第 17-00016 号《验资报告》。

工商变更登记手续正在办理中，于 2017 年 1 月 24 日取得营业执照。

## (十七) 资本公积

类 别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
资本溢价	11,759,998.61	22,700,000.00		34,459,998.61
合 计	11,759,998.61	22,700,000.00		34,459,998.61

注:1. 1998 年公司成立时注册资本和实收资本 1,280.00 万元，以货币资金出资 260.00 万元，实物资产出资 1,020.80 万元，资本溢价 8,000.00 元。公司 2001 年增资时以实物出资存在瑕疵。2016 年 3 月公司召开 2016 年第一次股东大会，决议由现股东按照持股比例以现金缴纳 1,800.00 万元人民币投入公司作为资本性投入，全部计入公司的资本公积；

2. 2017 年 1 月 17 日公司股票在全国中小企业股份转让系统公开挂牌转让，通过向不超过 21 名符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股的方式募集，增加注册资本人民币 1000 万元，增加资本溢价金额 500 万元，定向增发支付给券商的手续费减少资本溢价金额 30 万元。

## (十八) 专项储备

类 别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
安全生产费		6,152,424.00	6,152,424.00	
合 计		6,152,424.00	6,152,424.00	

## (十九) 盈余公积

类 别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
提取法定盈余公积	1,938,623.87	2,355,920.88		4,294,544.75

类 别	期初数	本期增加额	本期减少额	期末数
合 计	1,938,623.87	2,355,920.88		4,294,544.75

## (二十) 未分配利润

项 目	期末数	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,684,750.16	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,684,750.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,559,208.75	——
减：提取法定盈余公积	2,355,920.88	10%
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		
期末未分配利润	30,888,038.03	

## (二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	415,270,461.86	372,751,665.50	503,849,369.30	459,275,296.51
工程收入	415,270,461.86	372,751,665.50	503,849,369.30	459,275,296.51
二、其他业务小计			3,916,261.16	2,766,009.71
租赁收入			3,916,261.16	2,766,009.71
合 计	415,270,461.86	372,751,665.50	507,765,630.46	462,041,306.22

## (二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	6,750,419.45	10,774,209.00
城市维护建设税	556,262.84	677,632.44
教育费附加	264,743.46	333,050.95
水利建设基金	246,280.69	212,630.75
地方教育费附加	176,495.68	342,444.19
房产税	74,419.36	
资源税	23,040.00	
车船税	12,827.99	
土地使用税	884.00	
合 计	8,105,373.47	12,339,967.33

## (二十三) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
咨询费	2,074,930.19	1,216,896.25
工资	1,691,650.00	1,223,150.00
折旧	868,734.73	909,056.36
社保费	174,638.74	514,378.58
培训费	137,192.58	
车辆费用	134,914.55	
办公费用	108,685.15	122,213.24
差旅费	101,666.14	288,345.70
业务宣传费	37,000.00	
业务招待费	31,752.91	250,877.10
保险费	20,780.78	92,625.25
其他	114,175.91	264,758.18
税金		506,787.64
技术服务费		70,000.00
合 计	5,496,121.68	5,459,088.30

## (二十四) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		227,319.49
减：利息收入	16,157.50	6,012.16
手续费支出	5,104.66	2,157.38
融资租赁利息	82,926.55	188,289.24
合 计	71,873.71	411,753.95

## (二十五) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	58,409.11	1,631,725.38
合 计	58,409.11	1,631,725.38

## (二十六) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品	133,150.68	94.68
合 计	133,150.68	94.68

## (二十七) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,996,343.00	11,116.65	2,996,343.00
合 计	2,996,343.00	11,116.65	

## 2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
平阳县挂牌新三板政府奖励收入	1,000,000.00		与收益相关
企业股改所得税地方留存奖励	1,996,343.00		与收益相关
非流动资产处置利得		11,116.65	与收益相关
合 计	2,996,343.00	11,116.65	

关于下达股改企业所得税地方留存奖励资金的通知（平金融办【2016】45号）2016年奖励199.63万元。

关于下达成功挂牌新三板企业奖励资金的通知（平金融办【2016】41号）2016年奖励100万元。

## (二十八) 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
对外捐赠（公益性）	500,000.00	10,000.00	500,000.00
滞纳金		924.02	
合 计	500,000.00	10,924.02	

## (二十九) 所得税费用

## 1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	7,871,905.59	6,903,769.21
递延所得税费用	-14,602.27	-407,931.35
合 计	7,857,303.32	6,495,837.86

## 2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	31,416,512.07	25,882,076.59
按 25% 税率计算的所得税费用	7,854,128.02	6,470,519.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,175.30	25,318.71
所得税费用	7,857,303.32	6,495,837.86

## (三十) 现金流量表

## 1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,160,943.59	6,012.16
其中：银行利息收入	16,157.50	6,012.16

项 目	本期发生额	上期发生额
企业之间往来	2,148,443.09	
新三板奖励	1,000,000.00	
所得税地方留存奖励金	1,996,343.00	
支付其他与经营活动有关的现金	3,760,996.41	5,295,399.93
其中：企业之间往来		2,976,602.81
业务招待费	31,752.91	250,877.00
车辆费用	134,914.55	
服务费	2,074,930.19	1,286,896.25
差旅费	101,666.14	288,345.70
办公费	108,685.15	122,213.24
保险费	20,780.78	92,625.25
公益性捐赠支出	500,000.00	
农民工保证金	499,898.20	
其他	288,368.49	277,839.68

## 2、收到或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
收到其他与筹资活动有关的现金	3,800,000.00	
其中：收到关联方借款	3,800,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,882,926.55	188,289.24
其中：偿还关联方借款所支付的现金	3,800,000.00	
融资租赁支付的现金	82,926.55	188,289.24

## (三十一) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	23,559,208.75	19,386,238.73
加：资产减值准备	58,409.11	1,631,725.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,544,241.01	6,082,956.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-11,116.65
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）	82,926.55	415,608.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-133,150.68	-94.68

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,602.27	-407,931.35
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）	-66,792,618.58	-18,832,878.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,597,353.18	9,398,883.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,619,225.81	99,382,755.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-53,673,713.48	117,046,148.72
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	60,497,202.40	98,041,240.05
减：现金的期初余额	98,041,240.05	5,922,203.56
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	-37,544,037.65	92,119,036.49

## 2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	60,497,202.40	98,041,240.05
其中：库存现金	11,434.00	295,693.13
可随时用于支付的银行存款	60,485,768.40	97,755,490.42
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	60,497,202.40	98,041,240.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## (三十二) 所有者权益变动表“其他”项目

### 1、所有者权益内部结转

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		11,751,998.61
其中：净资产折股		11,751,998.61

## 六、关联方关系及其交易

### （一）实际控制人

陈绍业持有公司 48.79%的股份，为公司控股股东，并担任总经理、法定代表人；朱梓双持有公司 46.82%股份，担任董事长。朱梓双、陈绍业系舅甥关系。

2016 年 4 月 29 日，陈绍业、朱梓双签订的《一致行动协议》，约定双方在八达股份日常经营及其他重大事宜决策方面保持一致行动，在不能形成一致意见时，朱梓双按照陈绍业的意思行使权利。经查，协议内容合法、有效，一致行动安排权利义务清晰、责任明确，在可预期期限内是稳定、有效存在的。

### （二）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
朱奇	对本公司有重大影响的股东
姜山	对本公司有重大影响的股东
徐大云	对本公司有重大影响的股东
朱梓贵	对本公司有重大影响的股东
莫艳辉	对本公司有重大影响的股东
李杰	对本公司有重大影响的股东
李然	对本公司有重大影响的股东
徐明波	对本公司有重大影响的股东
胡波	对本公司有重大影响的股东
丰传东	对本公司有重大影响的股东
李罗西	对本公司有重大影响的股东
弋小锋	对本公司有重大影响的股东
万心辉	对本公司有重大影响的股东
陈海	对本公司有重大影响的股东
毕智渊	对本公司有重大影响的股东
刘继军	对本公司有重大影响的股东
张奎	对本公司有重大影响的股东
李欣	对本公司有重大影响的股东
李寒	对本公司有重大影响的股东

### （三）关联交易情况

#### 1、关联方资金拆借情况

本年度公司向陈绍业拆入资金，往来累计金额 3,800,000.00 元，偿还累计金额 3,800,000.00 元。

#### 2、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	301,600.00	290,400.00

## 七、 承诺及或有事项

无。

## 八、 资产负债表日后事项

无。

## 九、 其他重要事项

无。

## 十、 补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		11,116.65
3. 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）	2,996,343.00	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,000.00	-10,924.02
21. 其他符合非经营性损益定义的损益项目	133,150.68	94.68
其中：理财产品产生的投资收益	133,150.68	94.68
22. 所得税影响额	-657,373.42	-71.83
合计	1,972,120.26	215.48

### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2016 年度	11.81	0.1562
	2015 年度	11.79	0.1286
扣除非经常损益后归属于公司普通股股东的净利润	2016 年度	10.82	0.1432
	2015 年度	11.79	0.1286

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室