



江苏中泰桥梁钢构股份有限公司

2016 年年度报告

2017 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐广宇、主管会计工作负责人董琪及会计机构负责人(会计主管人员)董琪声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细叙述未来将面临的主要风险，详细内容请查阅本报告“第四节 经营层讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况	47
第七节 优先股相关情况	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第九节 公司治理.....	61
第十节 公司债券相关情况	67
第十一节 财务报告	72
第十二节 备查文件目录	165

释义

释义项	指	释义内容
公司、中泰桥梁	指	江苏中泰桥梁钢构股份有限公司
控股股东、八大处控股	指	八大处控股集团有限公司，公司控股股东
八大处房地产	指	北京八大处房地产开发有限公司
环宇投资	指	江苏环宇投资发展有限公司
金陵投资	指	金陵投资控股有限公司
华轩基金	指	华轩基金（上海）股权投资有限公司
海淀区国资委	指	北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
文华学信	指	北京文华学信教育投资有限公司，公司全资子公司
文凯兴	指	北京文凯兴教育投资有限责任公司，公司控股子公司
凯文智信	指	北京凯文智信教育投资有限公司
凯文学信	指	北京凯文学信体育投资管理有限公司
凯文睿信	指	北京凯文睿信国际教育科技有限公司
凯文国际教育	指	凯文国际教育有限公司
银叶金宏	指	北京银叶金宏投资合伙企业（有限合伙）
银叶金泰	指	北京银叶金泰创业投资合伙企业（有限合伙）
新中泰	指	江苏新中泰桥梁钢构工程有限公司，公司全资子公司
南方重工	指	江苏省江阴经济开发区靖江园区南方重工有限公司，公司控股子公司
金泰储运	指	靖江金泰储运有限公司，公司全资子公司
北美公司	指	ZTSS Bridge North America, Inc.，公司全资子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中泰桥梁	股票代码	002659
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏中泰桥梁钢构股份有限公司		
公司的中文简称	中泰桥梁		
公司的外文名称（如有）	Jiangsu Zhongtai Bridge Steel Structure Co.Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	ZTSS		
公司的法定代表人	徐广宇		
注册地址	江苏省江阴-经济工业园区同康路 15 号		
注册地址的邮政编码	214521		
办公地址	江苏省江阴-经济工业园区同康路 15 号		
办公地址的邮政编码	214521		
公司网址	www.ztsschina.com		
电子信箱	ztss002659@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石瑜	杨薇
联系地址	北京市朝阳区安立路 30 号仰山公园 5 号楼	北京市朝阳区安立路 30 号仰山公园 5 号楼
电话	010-59217890	010-59217730
传真	010-59217828	010-59217828
电子信箱	ztss002659@163.com	ztss002659@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	三证合一后，营业执照统一社会信用代码为：913200007140853767
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内，公司主营业务变更为桥梁钢结构与国际教育双主业运营，公司的主营业务中增加“教育信息咨询”。
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内，随着非公开发行股票的完成，公司控股股东由江苏环宇投资发展有限公司变更为八大处控股集团有限公司。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	郑磊、宛云龙

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华林证券股份有限公司	上海市浦东新区银城中路 488 号太平金融大厦 3803	周滨、陈怡（公司原保荐代表人张兴旺因工作变动原因，自 2016 年 12 月 5 日起不再负责公司的持续督导保荐工作，华林证券授权周滨接替担任公司的保荐代表人，继续履行保荐职责）	持续督导期截至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	322,638,521.98	763,349,954.41	-57.73%	832,787,007.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	-96,045,422.92	2,863,817.68	-3,453.75%	12,945,833.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-91,144,237.99	3,658,914.87	-2,591.02%	10,661,401.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	-314,860,000.74	174,360,086.34	-280.58%	92,617,971.63

基本每股收益（元/股）	-0.25	0.01	-2,600.00%	0.04
稀释每股收益（元/股）	-0.25	0.01	-2,600.00%	0.04
加权平均净资产收益率	-7.53%	0.47%	-8.00%	2.17%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
总资产（元）	3,797,416,624.93	2,564,562,496.35	48.07%	1,957,859,899.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,234,753,851.49	603,642,475.49	270.21%	601,706,609.77

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	83,313,911.18	100,248,231.23	64,220,476.26	74,855,903.31
归属于上市公司股东的净利润	-3,417,212.67	-2,441,953.48	-39,197,524.15	-50,988,732.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,447,995.76	-2,401,728.86	-39,314,504.54	-45,980,008.83
经营活动产生的现金流量净额	-66,524,286.17	80,034,085.08	-169,066,472.11	-159,303,327.54

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额	说明
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）	2,643,062.66	3,115,278.41	-228,419.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	250,000.00	442,000.00	3,359,000.00	

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)				
委托他人投资或管理资产的损益	4,991,791.18			
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	1,089,311.58			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,412,368.54	-4,545,864.57	-570,312.86	
减：所得税影响额	2,355,908.59	-193,488.97	275,066.92	
少数股东权益影响额（税后）	-2,892,926.78		768.75	
合计	-4,901,184.93	-795,097.19	2,284,431.98	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务及经营模式概述

报告期内，公司围绕核心战略，积极推进两大主营业务发展，使公司经营获得长足进展。

1、国际教育业务

目前，教育改革逐步深化，教育行业呈现多元化发展，教育产业化水平偏低，国内国际教育市场发展前景广阔。报告期内，公司抓住国内市场国际教育快速发展的有利时机，在国内国际教育行业由公立学校国际班逐步向独立国际教育品牌转变的背景下，利用大股东的资源优势抢占市场先机，打造以K12国际学校为核心，立足于一线城市且逐步辐射全国范围的国际教育产业链。公司紧紧围绕实体学校加上下游生态产业的战略进行布局，以实体学校+体育培训+营地教育+品牌输出为经营模式，充分利用上市公司平台，通过内部资源整合、强强联合与外部延伸并重的模式取得行业领先地位。公司以实体学校获得资源背景、品牌效应与受众群体，以体育培训、营地教育、品牌输出与上下游培训为盈利点。

在国际学校领域：公司以凯文为核心品牌，以体育艺术教育为经营特色，依托股东的优质资源，协同国内外顶尖教育机构，整合国内外顶尖国际教育资源，扩大公司在国内国际教育市场的市场占有率和影响力。

在品牌输出与升学培训领域：公司旗下教育研究院整合了国内外顶尖的、成熟的国际教育理念和体系，建立优秀师资发掘、储备的人才体系、国际化教师培训、教育系统与教材研发，建立了以凯文为品牌的管理服务输出平台。

在青少年专业体育培训领域：公司旗下凯文体育以实体国际学校为依托，整合校区内优质体育设施资源，在棒球、足球、击剑、冰球、高尔夫等高端体育项目培训方面与国际知名体育机构进行合作，在为实体学校提供专业体育课程，形成国际学校体育特色的同时，面向社会青少年体育培训市场。营地教育在欧美已经形成成熟完善的市场，国内还处于起步阶段，发展前景广阔。公司未来在开展体育培训的同时发展营地教育，青少年专业体育赛事，使各业务板块形成良好互助、协同发展，打造国内青少年体育培训的领先品牌，形成公司新的利润增长点。

公司在2017年将布局国际教育产业，整体推进并丰富以凯文教育为品牌的国际教育生态链。

2、钢结构工程业务

原有业务范围包括桥梁钢结构的制作、运输、安装，以及相应的技术研究、工艺设计及技术服务，能够为客户提供包括板单元制造、组装焊接、节段拼装、涂装、梁段总装、梁段运输、桥位安装等在内的桥梁钢结构工程服务。

实际控制人变更后，钢结构业务以“为国家基础建设做贡献”为愿景，积极研发新技术、拓展钢结构工程新领域。公司紧跟国家经济发展指导方向，拓展“一带一路”沿线重点投资区域的工程项目，同时发展PPP经营模式，与国有大型工程承接单位进行战略合作，联合投标；在拥有先进的桥梁钢结构工程技术的基础上积极研发建筑钢结构施工技术，拓宽业务领域。在原有的市场地位的基础上，加大品牌推广力度，提升公司竞争力与市场影响力。

（二）行业特点及行业地位

1、国际教育业务：

近年来，随着国民经济的快速发展和居民生活水平的显著提高，教育逐渐成为我国家庭消费的重要领域，教育支出在家庭总支出中所占份额迅速上升。

与此同时，家庭对教育的要求也发生了显著的变化：从重视文凭到更重视能力，从重视知识积累到更重视综合素质，从重视考试成绩到更重视国际视野。随着中国不断融入经济全球化，越来越多的中国企业家走向世界，并希望其子女在国外接受教育，通过提前在国内的国际学校就读以适应国外教育环境，成为越来越多人的选择。中国现有的以考试为核心的教育体制已经不能满足学生和家長对素质教育的更高追求和国际化的长远需求，可以提供更多特色课程、并与国外大学课程接轨的国际学校拥有巨大的市场发展空间。

2013年，教育部对公立学校办国际班的政策开始收紧，出台了《高中阶段国际项目暂行管理办法》草案，其中要求：第

一，不再审批新的国际班；第二，现有的公办国际班，招生人数不再增加。2013年5月，上海市教育委员会下发《关于开展普通高中国际课程试点工作的通知》，明确引进国际课程的价值定位，规范普通高中引进国际课程的实践与管理。随后，北京等地也在2014年加强对高中国际班招生的规范，并表示不再批准中外合作办学项目。

由于市场需求在不断扩大而以合作办学方式成立的公立学校国际班名额已经不再发放，民办国际学校的发展将迎来更大的契机。同时教育行业证券化水平偏低，市场发展前景广阔。公司旗下以K12实体学校为核心的国际教育全产业链在硬件设施、师资力量、教学体系、特色教学方面都属于行业领先水平。

2、桥梁钢结构业务：

公司所从事的桥梁钢结构工程行业与宏观经济发展周期有着较强的相关性，受国家宏观经济状况、对经济总体状况的预期、固定资产投资规模等因素的影响较大。从中长期来看，国家主导的“一带一路”与政府PPP项目的大力推进会带动行业发展。

公司在钢结构产品与施工方面拥有42项专利和多项非专利技术，研发能力、产品水平与施工工艺在行业处于领先地位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	期末无形资产较期初大幅增长，主要系报告期内公司控股子公司文凯兴购入凯文学校土地使用权所致。
在建工程	期末在建工程较期初大幅增长，主要系报告期内凯文学校工程项目投入增加所致。
应收账款	报告期内工程结算增加，对应确认的应收账款增加。
存货	报告期内工程量减少，同时工程结算增加，因此建造合同形成的已完工未结算资产减少。
其他流动资产	报告期内非公开发行股票的闲置募集资金用于委托理财增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）国际教育业务的核心竞争力：

1、地理位置优势

在全国范围内，各省市及地区对于教育的理念及投入有所差异，北京作为中国的政治、文化、国际交往和科技创新中心，经济发展水平和人均可支配收入较高，同时民众对国际化教育、出国留学等具有明显的偏好。

北京作为全国教育的中心地带，集聚了清华大学、北京大学、中国人民大学、北京师范大学等全国最优秀的高等院校，及清华附中、人大附中、海淀外国语学校、北大附小等众多优质中小学教育资源。大量高素质的师资储备，为公司发展国际教育产业、扩充师资及开展教学合作提供了得天独厚的优势。

2、国资背景优势

国际教育机构的发展需要当地政府的支持，尤其是实体国际学校，必须扎根于当地。国际教育机构在进入新市场的时候，

面临着一定的区域壁垒。

公司的控股股东为八大处控股，实际控制人为海淀区国资委，国资背景以及来自北京市海淀区的丰富教育资源，为公司发展国际教育业务提供了强有力的支持。

3、资本优势

国际教育产业中的核心-实体国际学校的开办需要环境良好的固定场所，同时国际学校要求高水平的教学环境和硬件设备以及国际水平的师资。因此，国际教育行业存在一定的资金壁垒。另一方面，在我国教育市场，利用兼并收购手段快速做强做大，完成产业链布局是实现快速发展的重要途径之一。

公司将通过自身上市公司平台和控股股东八大处控股的资金支持，通过自主办学和与国内外知名教育机构合作办学相结合，与对优质教育资源进行收购兼并，快速实现区域和产业链的扩张，提高市场占有率与品牌影响力，提升在国际教育领域的综合实力。

4、师资优势

利用公司背景优势，与国内外顶级学校进行合作，引入高端国际教育人才，同时，公司内部教育研究院负责旗下各学校优秀教师甄选、教师资源储备及教师培养。各个国际学校中方及外方教师有着良好的教育背景及工作经验，公司也通过为教师开展对外交流及专业培训的形式，为教师的职业发展与成长构建了有效的通道。

5、一流硬件设施优势

良好的硬件设施是实施优质教育服务的重要保障。国际教育行业，尤其是实体国际学校，其教学服务面向的是中产阶级以上高净值家庭，要求国际学校需要具备高水平的教学环境和硬件设施。

公司拥有与国际接轨的校园设计、与欧美学校统一标准的教学楼宇与教学区域规划、环保的建筑与通风系统、先进的教学设备、丰富的中外资料与原版书籍。一流的校园环境及设备设施成为提供高质量高水平国际教育服务的重要保障，也是公司立足于国际教育行业的核心竞争力之一。

6、体育中心的品牌特色优势

虽然国际教育行业的市场需求在逐渐增加，但竞争者数量也不断增加，唯有形成差异化的竞争优势，才能拥有核心竞争力。随着我国家庭对于素质教育重视程度的不断提高，更多家长希望子女从小接触专业的体育教学和体育培训，通过参与校园体育活动，充分发掘学生的体育特长，培养学生坚强、勇敢、包容、团队合作等优秀品质。

公司旗下国际学校拥有国际水准的体育中心，包括棒球、击剑、冰球、高尔夫等专业场馆。在体育教学方面，公司与世界知名专业体育机构进行独家合作，使专业体育教学成为学校独有的竞争优势。同时面向社会开展国际专业水准的青少年体育项目培训，为公司形成新的盈利增长点。

（二）桥梁钢结构业务的核心竞争力

公司拥有13万吨桥梁钢结构的生产与施工能力，自设立以来一直专注于桥梁钢结构工程业务，承担了江阴长江大桥、苏通长江大桥、印度德里瓦杰拉巴德大桥等国内外数十座大型桥梁的钢结构工程。在积累丰富工程实践经验的同时，公司在钢结构产品的技术更新、生产工艺的技术创新、工程施工的技术革新等方面形成了包括“钢结构焊接变形控制压板结构”、“斜拉桥耳板销铰连接结构”等42项专利和多项非专利技术，掌握并成功应用了包括桥梁钢结构总拼装与预拼装一次完成技术、超大尺寸合拢段整体合拢施工技术、大跨度连续组合箱梁施工技术、高吨位大节段超大单元钢箱梁的制造及装船运输技术、超宽复杂结构钢箱梁制造安装精度及安装控制方法等在内的多项工程技术。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）经营情况概述

报告期内，公司积极布局国际教育产业，形成了国际教育与钢结构工程双主业运营的发展格局，并将教育业务作为公司未来战略发展重点。以打造国际教育全生态链为目标，确立了内部发展与外部延伸并重的发展途径。

为聚焦重点发展业务以及企业资源的合理匹配，公司董事长亲任国际教育业务总负责人。

公司旗下教育业务以打造K12国际学校为核心的国际教育全产业链为发展战略。紧紧围绕实体学校加上下游生态产业链进行布局，充分利用上市公司平台，通过内部发展、强强联合与外部延伸并重的模式取得长足发展，奠定行业坚实基础。

年内，公司旗下的朝阳凯文学校建设顺利进行，已完成全部教学楼及配套设施主体工程建设，保证2017年9月如期开学。北京海淀凯文学校2016年9月开学至今，以独一无二优美的校园环境、先进的教学设备、优秀的师资与课程体系、良好的校园管理使凯文教育品牌在市场上形成了良好的知名度与美誉度。凯文体育成功与职棒大联盟、曼城足球俱乐部签署独家合作协议，成功举办首期青少年专业体育项目冬令营，以专业合作的模式在青少年体育培训领域开启了新纪元。公司成功开拓凯文品牌管理输出业务，旗下凯文睿信承接四所公立、民办学校国际班业务。年内完成了与国际学校产业相关的出国留学、升学指导培训业务的基础布局。

钢结构业务受国家宏观经济形势周期变动影响，导致公司营业收入与利润较上年同期有所下降。报告期内，公司完成桥梁钢结构工程3.66万吨，实现营业收入3.23亿元，较上年同期下降57.73%。实际控制人变更后，钢结构工程业务以“为国家基础建设做贡献”为愿景，紧跟国家政策指向积极开拓“一带一路”沿线重点投资区域的工程项目，同时积极参与政府PPP项目。在业务模式方面，与国有大型工程承接单位进行战略合作，进行联合投标；同时在拥有先进的桥梁钢结构工程技术的基础上积极研发建筑钢结构施工技术，拓宽业务领域。2016年下半年，公司中标工程数量较上年同期大幅增长，为2017年取得较好的经营业绩打下了基础。

（二）报告期内开展的重点工作与主要业务发展情况

1、完成非公开发行，实现公司双主营业务布局

2016年，公司非公开发行股票顺利完成。公司向八大处控股集团有限公司、华轩（上海）股权投资基金有限公司及郑亚平三名特定投资者发行股票187,566,987股。本次发行完成后，公司原有的桥梁钢结构业务受益于公司资本实力的提高，夯实公司原有业务抵御风险、稳步发展的基础，增强行业竞争力，为公司发展战略的实施提供资金保障。同时公司利用部分募集资金投资建设国际学校，进军正在快速发展的高端教育市场，培育新的利润增长点，实现了以桥梁钢结构业务为主过渡到与教育业务并重的业务格局。

发行完成后，公司控股股东由江苏环宇投资发展有限公司变更为八大处控股集团有限公司，公司性质由民营企业变更为国有控股上市公司，

2、“国际教育全产业链”战略积极推进，快速布局相关产业

公司以外部延伸方式积极布局教育产业，实现跨越式发展。报告期内，公司将非公开发行募集资金12亿元投资于朝阳凯文学校建设。截至本报告披露日，朝阳凯文学校招生宣传工作已经启动，学校将于2017年9月份如期开学。

报告期内，公司完成北京海淀凯文学校及其举办方100%股权的收购，完成凯文体育公司100%股权收购，完成对凯文睿信公司的投资。

3、发行股份购买资产并募集配套资金

报告期内，公司通过发行股份方式向公司控股股东八大处控股购买其持有的文凯兴20.22%股权，同时向八大处控股募集配套资金。本次交易完成前公司持有文凯兴79.78%股权，交易完成后，公司将持有文凯兴100%股权，文凯兴将成为公司的全资子公司。本次募集配套资金不超过25,000万元，募集的配套资金在扣除中介费用后，将用于体育中心建设项目，使升级后的体育中心成为青少年体育培训与国际化体育交流中心，通过体育培训、活动运营等方式提高上市公司盈利能力。

4、加强募集资金管理，保证募集资金合理规范使用

公司已按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规及《公司章程》的规定制定了《募集资金使用管理办法》。报告期内，在非公开发行股票募集资金到位后，公司按照《募集资金使用管理办法》及时与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金三方监管协议及四方监管协议，将募集资金存放于董事会指定的专项账户中，实行专户存储，严格控制募集资金使用的各环节，保证募集资金合理规范使用，防范募集资金使用风险。

5、完善公司治理

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，并根据实际经营情况，对《公司章程》及《董事会议事规则》进行了修订。不断完善治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，确保独立董事能够独立履行职责，维护公司利益与中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效行使对董事、高级管理人员及公司财务情况的监督权和检查权，维护公司全体股东的利益。

6、优化组织结构，契合双主营业务发展

报告期内，公司形成教育与钢结构双主业的发展模式，公司快速调整组织结构以适应双主营业务发展需要。在上市公司层面，设立证券部、行政管理部、人力资源部、法务部、财务部、审计部；在教育业务板块设有市场推广部、教育研究院、校园运营管理部、体育事业部、IT部、集采部、各所国际学校设有校董事会，推动教育产业全面发展；钢结构业务板块在原有部门的基础上增设项目管理部、安全环保部，加强管理力度，提高风险控制能力；调整后的公司组织架构充分支持双主营业务的发展，做到统筹结合、职能明确。

7、加强市场宣传，提高品牌认知度

公司旗下教育业务以凯文为品牌，各国际学校积极参加各类国际学校择校展，举办家长开放日、校园开放日等各类活动，教育研究院积极参与各类国内外教育科研与学术活动，快速建立凯文品牌的市场知名度与影响力。

钢结构业务在原有行业市场影响力的基础上，加强与各地方政府相关部门的沟通，与国有大型工程承接公司建立战略合作关系，加强在目标群体中的宣传力度。积极参加行业技术研发讨论会、行业论坛，进一步提高客户认可度。

8、增强风险防范意识，强化内部控制管理

年内，公司加强成本集约化管理，降低钢材原料价格波动对公司的不利影响。通过探索更加灵活的原材料采购模式来锁定和消除钢材价格波动带来的成本上升风险，增强供应商群体多样性，在保障项目所需钢材质量和供应的同时，控制好原材料采购成本。同时不断完善、健全应收账款催收制度，将应收账款的回收率与相关人员的业绩考核挂钩，并建立严格的管理、考核与奖惩制度，从合同签订、执行等环节严格把关，做到从源头控制。

9、执行优秀人才引进与储备战略，使人才成为企业发展内部驱动力

优秀的师资力量是教育产业发展的核心软实力，公司通过与国内外顶尖教育机构强强联合，引进优秀的国际教育管理人才与教师团队；同时公司旗下教育研究院聚焦师资团队的甄选、培养与人才储备，保证教育产业各学校及相关业务的优秀人才供应。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	322,638,521.98	100%	763,349,954.41	100%	-57.73%
分行业					
主营业务	297,754,104.86	92.29%	736,641,264.23	96.50%	-59.58%
其他业务	24,884,417.12	7.71%	26,708,690.18	3.50%	-6.83%
分产品					
钢结构工程收入	276,391,955.12	85.67%	661,840,231.40	86.70%	-58.24%
钢板预处理销售	21,362,149.74	6.62%	74,801,032.83	9.80%	-71.44%
其他	24,884,417.12	7.71%	26,708,690.18	3.50%	-6.83%
分地区					
境内	290,511,885.71	90.04%	750,511,255.85	98.32%	-61.29%
境外	32,126,636.27	9.96%	12,838,698.56	1.68%	150.23%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
主营业务	297,754,104.86	314,218,794.84	-5.53%	-59.58%	-50.70%	-19.01%
分产品						
钢结构工程收入	276,391,955.12	294,058,174.02	-6.39%	-58.24%	-48.18%	-20.65%
分地区						
境内	290,511,885.71	305,592,536.47	-5.19%	-61.29%	-51.55%	-21.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢结构工程收入	营业成本	294,058,174.02	87.46%	567,435,158.76	85.87%	-48.18%
钢板预处理销售	营业成本	20,160,620.82	6.00%	69,935,776.13	10.58%	-71.17%
其他	营业成本	21,987,031.47	6.54%	23,432,155.08	3.55%	-6.17%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司新设全资子公司江苏新中泰桥梁钢构工程有限公司，注册资本为5000万元，合并期间为2016年4月-12月；报告期内，公司全资子公司文华学信设立香港全资子公司凯文国际教育有限公司，注册资本为1000万元港币（合计人民币886万元），公司尚未实际出资，未实际运营。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司形成了桥梁钢结构与国际教育双主业运营的发展模式。

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	251,271,147.80
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	77.88%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	6.62%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	101,137,185.97	31.35%
2	客户二	79,895,853.75	24.76%
3	客户三	26,931,899.18	8.35%
4	客户四	21,944,059.16	6.80%
5	客户五	21,362,149.74	6.62%
合计	--	251,271,147.80	77.88%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	229,942,450.38
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	84,120,512.90	19.37%
2	供应商二	48,149,990.57	11.09%
3	供应商三	45,318,930.70	10.44%
4	供应商四	38,096,142.44	8.77%
5	供应商五	14,256,873.77	3.28%
合计	--	229,942,450.38	52.95%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,535,952.95	2,102,635.33	68.17%	本期销售费用较上期增长，主要系本期业务拓展奖励职工薪酬增加所致。
管理费用	48,439,108.50	41,729,451.84	16.08%	
财务费用	18,036,290.52	41,303,752.85	-56.33%	本期财务费用较上期下降，主要系本期借款利息及债券利息减少所致。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	486,988,182.20	846,165,589.42	-42.45%
经营活动现金流出小计	801,848,182.94	671,805,503.08	19.36%
经营活动产生的现金流量净额	-314,860,000.74	174,360,086.34	-280.58%

投资活动现金流入小计	24,406,886.23	25,137,855.39	-2.91%
投资活动现金流出小计	1,305,944,108.34	1,105,347.63	118,047.82%
投资活动产生的现金流量净额	-1,281,537,222.11	24,032,507.76	-5,432.52%
筹资活动现金流入小计	2,218,072,176.51	955,310,149.29	132.18%
筹资活动现金流出小计	646,847,949.81	1,065,653,491.75	-39.30%
筹资活动产生的现金流量净额	1,571,224,226.70	-110,343,342.46	1,523.94%
现金及现金等价物净增加额	-24,336,695.87	88,185,429.27	-127.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入及现金流量净额分别下降42.45%、280.58%，主要系公司本年业务量减少，工程款回款减少。

投资活动现金流出增长118047.82%，主要为公司购置土地、投入在建工程，以及投资银行理财产品。

投资活动产生现金流量净额下降5432.52%，为投资活动现金流入减少流出增加所致。

筹资活动现金流入增加132.18%，主要是公司非公开发行股票吸收投资资金所致。

筹资活动现金流出下降39.3%，是公司到期偿还的债务较去年下降。

筹资活动现金流量净额增加1523.94%，是因为筹资活动现金流入增加流出减少所致。

现金及现金等价物净增加额下降127.6%，由经营、投资、筹资等现金共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

详见本报告“第十一节（七）50、现金流量表补充资料”。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,991,791.18	3.93%	主要为本期募集资金委托理财收益。	否
资产减值	31,285,730.71	24.62%	主要为本期计提的坏账准备及存货跌价准备。	否
营业外收入	3,342,531.56	2.63%	主要为本期处置非流动资产收益。	否
营业外支出	14,861,837.44	11.70%	主要为控股子公司接受行政处罚。	否
非经常性损益	1,089,311.58	0.86%	营改增税收政策的影响	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	269,153,257.51	7.09%	337,608,654.60	13.16%	-6.07%	本期其他货币资金余额降低，同时资产总额增加。
应收账款	358,684,905.23	9.45%	221,116,024.21	8.62%	0.83%	本期工程结算增加，相应确认的应收账款增加。
存货	395,087,928.16	10.40%	690,361,408.30	26.92%	-16.52%	完工项目结算，导致存货金额降低，资产总额增加。
固定资产	348,539,844.68	9.18%	355,696,228.36	13.87%	-4.69%	资产总额增加。
在建工程	977,122,535.12	25.73%	535,700,190.22	20.89%	4.84%	期末在建工程较期初大幅增长，主要系报告期内凯文国际学校工程项目投入增加所致。
短期借款	146,300,000.00	3.85%	197,000,000.00	7.68%	-3.83%	本期业务量下降，同时非公开发行股票资金到位，短期借款金额下降。
其他流动资产	535,010,321.33	14.09%	1,538,934.62	0.06%	14.03%	本期非公开发行股票的闲置募集资金用于委托理财增加。
长期应收款	278,847,282.01	7.34%	283,908,609.61	11.07%	-3.73%	长期应收款部分收回，同时资产总额增加
无形资产	499,710,073.80	13.16%	52,106,397.08	2.03%	11.13%	期末无形资产较期初大幅增长，主要系报告期内公司控股子公司文凯兴购入凯文国际学校土地使用权所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司的资产权利受限情况，请详见十一节财务报告的“七、合并财务报表项目附注之（51）所有权或使用权受到限制的资产”部分。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
850,202,200.00	299,000,000.00	184.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
江苏新中泰桥梁钢构工程有限公司	桥梁钢结构	新设	10,000,000.00	100.00%	自筹资金	无	长期	子公司	已完成设立			否	2017年02月15日	巨潮资讯网
江苏新中泰桥梁钢构工程有限公司	桥梁钢结构	增资	40,000,000.00	100.00%	自筹资金	无	长期	子公司	增资完毕		-1,167,355.14	否	2017年02月15日	巨潮资讯网
北京文凯兴教育投资管理投资咨询有限公司	教育投资管理与投资咨询	增资	600,000.00	79.78%	募集资金	八大处控股	长期	子公司	已完成增资控股		-11,219,049.49	是	2015年10月24日	巨潮资讯网
凯文国际教育有限公司	教育投资	新设	8,860,000.00 ¹	100.00%	自有资金	无	长期	子公司	已完成设立			否	2017年02月15日	巨潮资讯网
北京海辰云教育科技有限公司	教育投资	新设	10,000,000.00	20.00%	自有资金	北京立思辰科技股份有限公司、北京市海淀区国有资产投资经营有限公司	长期	子公司	尚在办理工商登记手续			否	2016年10月27日	巨潮资讯网

¹ 凯文国际教育有限公司注册资本为 1000 万港币，合计 886 万人民币。

北京凯文智信教育投资有限公司	教育投资管理与教育咨询	收购	165,206,600.00	100.00%	自有资金	无	长期	子公司	无			否	2016年11月17日	巨潮资讯网
北京凯文学信体育投资管理有限公司	教育投资管理与教育咨询、体育运动项目经营	收购	9,955,600.00	100.00%	自有资金	无	长期	子公司	无			否	2016年11月17日	巨潮资讯网
北京凯文睿信国际教育科技有限公司	教育咨询	增资	6,180,000.00	11.00%	自有资金	无	长期	子公司	无			否		
合计	--	--	850,202,200.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-12,386,404.63	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

2012 年	首次公开发行	36,186.13	0	26,702.65	0	0	0.00%	0	无	0
2016 年	非公开发行股票	172,525.75	101,537.81	121,525.5	0	0	0.00%	51,547.09	购买保本型理财产品及存放与募集资金专户内	0
合计	--	208,711.88	101,537.81	148,228.15	0	0	0.00%	51,547.09	--	0

募集资金总体使用情况说明

(一) 首次公开发行募集资金总体使用情况说明

1、实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监证许可 [2012]185 号文《关于核准江苏中泰桥梁钢构股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司于 2012 年 3 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,900 万股，每股发行价为 10.10 元，应募集资金总额为人民币 39,390.00 万元，根据有关规定扣除发行费用 3,203.87 万元后，实际募集资金金额为 36,186.13 万元。该募集资金已于 2012 年 3 月 7 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2012]0659 号《验资报告》验证。

2、募集资金使用及结余情况

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况为：（1）2012 年 4 月 6 日经公司第二届董事会第五次会议审议通过，公司以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,210.32 万元；上述置换经华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的会审字[2012]1206 号报告鉴证；（2）累计直接投入募集资金投资项目“年产 8 万吨桥梁钢结构生产项目”、“技术研发中心项目”使用资金 26,702.65 万元（包含置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,210.32 万元）；（3）2012 年 6 月 25 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金 610 万永久性补充流动资金。（4）2014 年 5 月 12 日，2013 年度股东大会审议通过了《关于使用产能扩建项目结余募集资金全部补充流动资金的议案》，同意使用“年产 8 万吨桥梁钢结构生产项目”节余募集资金 9,738.92 万元（包括利息收入）用于永久补充公司流动资金（受完结日至实施日利息收入影响，具体补充金额由转入自有资金账户当日实际金额为准），截至 2015 年 3 月 31 日公司使用结余募集资金 9,106.13 万元（包括利息收入 232.64 万元）永久性补充流动资金。（5）截至 2016 年 12 月 31 日止公司募集资金净额 36,186.13 万元，累计已投入募集资金投资项目 26,702.65 万元，永久补充流动资金 10,750.67 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,267.19 万元，募集资金专户余额为 0 万元。

(二) 非公开发行股票募集资金总体使用情况说明

1、实际募集资金金额和资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监证许可[2016]809 号文《关于核准江苏中泰桥梁钢构股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司向特定对象八大处控股集团有限公司、华轩（上海）股权投资基金有限公司、郑亚平 3 名特定投资者非公开发行有限售条件流通股 18,756.70 万股募集配套资金，每股面值为人民币 1 元，每股发行价格为人民币 9.33 元，应募集资金总额人民币 175,000.00 万元，扣除与发行有关的费用人民币 2,474.25 万元（不含税金额为 2,335.24 万元），实际募集资金净额为人民币 172,525.75 万元。该募集资金已于 2016 年 7 月 8 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016] 3945 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

2、募集资金使用及结余情况

2016 年度，公司募集资金使用情况为：（1）上述募集资金到位前，截至 2016 年 6 月 30 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 48,669.07 万元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 19,987.69 万元；（2）直接投入募集资金项目 101,537.81 万元，2016 年度公司累计使用募集资金 121,525.50 万元；（3）本期使用部分闲置募集资金购买理财产品 44,400.00 万元，扣除累计已使用募集资金和购买理财产品的金额后，募集资金余

额为 6,600.25 万元，募集资金专用账户利息收入净额为 546.84 万元，募集资金专户截至 2016 年 12 月 31 日余额合计为 7,147.09 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 8 万吨桥梁钢结构生产项目(首次公开发行募集资金)	否	31,522.76	22,893.31	0	22,521.5	98.38%	2014 年 03 月 01 日	-7,077.03	否	否
技术研发中心项目(首次公开发行募集资金)	否	4,054.9	4,054.9	0	4,181.15	103.11%	2014 年 12 月 01 日		是	否
高端教育产业投资项目——投资子公司文凯兴建建设国际学校项目(非公开发行募集资金)	否	120,000	120,000	76,542.16	80,606.39	67.17%	2017 年 06 月 30 日		是	否
偿还公司债券本息、补充流动资金(非公开发行募集资金)	否	52,525.75	52,525.75	24,995.65	40,919.11	77.90%			是	否
承诺投资项目小计	--	208,103.41	199,473.96	101,537.81	148,228.15	--	--	-7,077.03	--	--
超募资金投向										
无										
补充流动资金(如有)	--		610				--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0	610	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	208,103.41	200,083.96	101,537.81	148,228.15	--	--	-7,077.03	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(首次公开发行募集资金) 年产 8 万吨桥梁钢结构生产项目未达到预计收益的主要原因是受宏观经济和行业竞争加剧的影响, 公司人工、资金成本上升, 毛利率水平降低, 且公司尚需就新增产能进一步开拓市场, 造成产能扩建的效益未达预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途	适用									

及使用进展情况	(首次公开发行募集资金) 2012 年 6 月 25 日, 公司第二届董事会第八次会议审议通过《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》, 公司使用超募资金 610 万永久性补充流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生 (首次公开发行募集资金) 2013 年 4 月 23 日, 公司第二届董事会第十三次会议审议通过, 公司将“技术研发中心项目”项目的实施地点从“同康路 15 号 (公司原有自留土地)”变更为“江阴-靖江工业园区沿江高等级公路以南、十圩港以东”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	(首次公开发行募集资金) 2012 年 4 月 6 日, 公司第二届董事会第五次会议审议通过, 公司以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 5,210.32 万元。(非公开发行募集资金) 2016 年 7 月 11 日, 公司第三届董事会第十八次会议审议通过, 公司以募集资金置换先期已投入募集资金投资项目的自筹资金 19,987.69 万元, 其中置换高端教育产业投资项目——投资子公司文凯兴建设国际学校项目 4,064.23 万元, 偿还公司债券本息、补充流动资金 15,923.46 万元, 本次以募集资金置换金额不包含补充流动资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	(首次公开发行募集资金) 2012 年 12 月 19 日, 公司第二届董事会第十一次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司使用 3500 万闲置募集资金补充流动资金, 使用期限不超过 6 个月, 公司于 2013 年 5 月归还上述款项; 2013 年 6 月 13 日, 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 公司使用部分闲置募集资金 8,500 万暂时性补充日常生产经营所需流动资金。截止 2016 年 12 月 31 日, 以上使用闲置募集资金暂时补充流动资金均已归还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	(首次公开发行募集资金) 2014 年 5 月 12 日, 2013 年度股东大会审议通过了《关于使用产能扩建项目结余募集资金全部补充流动资金的议案》, 同意使用年产 8 万吨桥梁钢结构生产项目节余募集资金 9,738.92 万元 (包括利息收入) 用于永久补充公司流动资金 (受完结日至实施日利息收入影响, 具体补充金额由转入自有资金账户当日实际金额为准)。出现募集资金结余的原因如下: 在项目建设过程中, 公司从项目的实际情况出发, 本着合理、有效的原则使用募集资金, 合理配置资源, 对项目的各环节进行优化, 节约了项目投资; 在募集资金项目建设过程中, 公司在采购环节严格把控, 使得成本得到了有效的控制。
尚未使用的募集资金用途及去向	(非公开发行募集资金) 根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定, 公司于第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 董事会同意, 在确保不影响募集资金项目建设和不改变募集资金用途的前提下, 公司 (含控股子公司) 拟使用不超过人民币 11 亿元 (含本数) 的闲置募集资金进行保本型的短期理财产品投资, 投资期限不超过 12 个月, 在上述额度内, 资金可以滚动使用。截至 2016 年 12 月 31 日, 公司使用暂时闲置的募集资金 44,400.00 万元购买保本型银行理财产品, 其他尚未使用的募集资金均存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露	根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定, 公司

中存在的问题或其他情况	募集资金的存放和使用情况不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金管理违规的情形。
-------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
文凯兴	子公司	教育投资管理 及投资咨询	49461952.00	1,458,894,90 4.40	1,099,295,17 3.24	4,905,660.24	-601,806.13	-14,906,594. 23
南方重工	子公司	制造业	1440 万美元	165,101,423. 39	139,393,616. 15	22,059,857.3 1	-413,421.12	-312,060.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 公司所属行业发展趋势

1、教育行业快速发展，高端教育市场前景良好

近年来，随着国民经济的快速发展和居民生活水平的显著提高，教育逐渐成为我国家庭消费的重要领域，教育支出在家

庭总支出中所占份额迅速上升。

与此同时，家庭对教育的需求也发生了显著的变化：从重视文凭到更重视能力，从重视知识积累到更重视综合素质，从重视考试成绩到更重视国际视野。随着中国不断融入经济全球化，越来越多的中国希望子女在国外接受高等教育。通过提前在国内的国际学校就读以适应国外教育环境，成为越来越多人的选择。中国现有的以考试为核心的教育体制已经不能满足学生和家長对素质教育的更高追求和国际化的长远需求，可以提供更多特色课程、并与国外大学课程接轨的国际学校拥有巨大的市场发展空间。

目前我国居民对高端教育需求旺盛，在基础教育适龄人口总量增速放缓的背景下，我国民办学校招生合计数不降反增。同时在海外留学人数迅速增长、外籍人口持续增长、全面二胎放开和鼓励民办教育发展的政策出台等因素的支持下，未来我国以国际学校为代表的高端教育市场将迎来良好的发展机遇。

2、体育产业发展带动体育消费快速增长，体育消费呈专业化发展趋势，国际水平专业体育项目培训需求增加

社会大众在体育领域的消费意愿不断增强，体育消费成为受青睐的健康消费方式之一。根据国家体育总局数据，2012年至2015年，我国体育产业年增加值增速均在13%以上，远高于同期GDP增速，2015年我国体育产业增长值占到GDP的0.7%，但这一数字离发达国家2%-3%的水平仍然相差甚远。随着体育产业的快速增长，我国居民的体育消费呈专业化发展趋势。

随着我国家庭对于素质教育重视程度的不断提高，对于子女的体育素质也越来越重视，更多家长希望子女从小接触专业的体育教学和体育培训。通过参加体育活动专业培训，充分发掘学生的体育特长，培养学生坚强、勇敢、包容、团队合作等必要的优秀品质。青少年冰球、棒球、足球、击剑、高尔夫等体育项目市场需求迅速膨胀，催生了国际专业水平的体育项目培训巨大的市场潜力。

3、随着“一带一路”战略的实施，我国西部及中部地区基础设施建设进程呈现出持续增强的趋势。同时，政府大力支持引入PPP创新机制推进基础设施工程建设。公司将抓住发展机遇，开拓基础设施建设热点地区，并积极参与政府PPP项目。

（二）公司发展战略：

公司实施国际教育与钢结构工程双主业的发展模式。国际教育方面，公司紧紧抓住我国国际教育高速发展的良好契机，加大对实体国际学校及上下游相关产业投资，以外延的方式拓展国际学校领域市场份额，加大品牌管理服务平台的建设力度与市场推广，强化国际教育产业生态链。同时，依托实体学校的优质体育设施资源，与国际著名专业体育机构强强联合，在形成教育产业竞争力特色的同时，发展青少年体育培训、营地教育、青少年体育赛事等业务，为公司带来新的盈利增长点。为中国教育发展贡献力量的同时，取得良好的社会效益与经济效益。钢结构工程业务方面，发挥多年积累的竞争优势，积极开展新技术研发，拓展钢结构工程细分市场，紧跟国家“一带一路”发展规划与PPP发展模式，积极争取国内外建设项目，拓展市场规模。

公司将通过教育与钢结构双主营业务的发展，提升公司综合实力与整体价值，为股东创造良好的回报。

（三）下一年度经营计划

1、国际教育业务

（1）大力发展实体国际学校，扩大国际学校市场份额；

年内，公司将加大市场推广力度，参与国内外国际教育相关活动，提升国际教育品牌影响力和扩大国际教育市场份额。通过先进的教学理念、一流的教学环境、符合国情的国际化的课程体系，打造市场知名度与美誉度。通过提升综合实力保证各校区招生目标如期达成。

（2）积极推进专业体育培训、营地教育及相关产业发展；

依托实体学校的优质体育设施资源，与国际著名专业体育机构强强联合，在使专业体育培训成为国际学校教育特色的同时，面向社会发展青少年专业体育培训、营地教育、青少年专业体育赛事等业务，使体育产业与国际教育形成合力。在扩大上市公司盈利能力的同时，为国际学校的宣传与招生起到积极的推动作用。

(3) 布局国际学校上下游及相关产业，形成国际教育全产业链。

公司将积极拓展海外游学和留学辅导等业务，与国际学校形成经营合力。同时通过公司旗下的教育研究院，强化国际教育管理服务平台，发展专业化、定制化的国际教育咨询和管理输出业务。

2、钢结构业务

(1) 加大新技术研发力度，拓展钢结构业务细分市场

公司以现有的技术研发优势和技术研发成果为基础，加大对钢结构工程的研究及资金投入。结合世界先进的路桥发展趋势，将研发成果充分运用到工程实践中。同时在桥梁钢结构业务的基础上大力拓展建筑钢结构细分市场。

(2) 巩固现有市场地位，扩大市场份额

公司将继续凭借品牌优势和丰富的大型桥梁钢结构工程施工经验，积极承接全国各地桥梁钢结构工程项目，积极参与政府PPP项目，开拓“一带一路”发展战略中重点投资区域的桥梁钢结构工程业务市场，在基础设施建设热点地区进行重点业务开拓，提升公司在桥梁钢结构工程领域的市场竞争力和市场份额。

(四) 可能面对的风险与应对措施

1、国际教育业务

(1) 市场竞争

在国际教育行业市场需求大幅增长的同时，民办教育学校数量也在不断增加。根据教育部公布的《2015年全国教育事业统计公报》中数据显示，全国共有各级各类民办学校16.27万所，比上年增加7,435所；招生人数共1,636.68万人，比上年增加72.83万人；各类民办教育在校生达4,570.42万人，比上年增加268.52万人。各类民办学校的总数虽有所增加，但学校整体水平参差不齐。公司旗下的国际学校处于行业内的第一梯队，拥有国际一流的教学环境与硬件设施。通过与国内外优秀教育机构的整体合作，在教学体系、师资力量、品牌效应等方面都形成了强有力的竞争优势。

民办学校数量不断增加，同时国际教育行业的市场需求仍在大幅增长。国际教育行业是人力资源密集型行业，国际课程的运营需要完整的团队，行业新进入者很难在没有成熟团队的情况下从事国际教育行业。而运营经验、教学口碑以及市场影响力决定了教育企业的市场地位。公司旗下凯文国际学校与国内外优质的教育机构进行合作，引入成熟的国际教育管理团队及与国际课程接轨的教学体系，在国际教育市场保有强有力的竞争优势。

(2) 优秀师资人才市场竞争加剧

师资是教育产业发展的核心竞争力之一。目前，市场上教师总体的供应较为充足，但具有深厚国际教育专业背景和丰富国际教学经验的教师具有一定的稀缺性，人才竞争导致师资薪酬费用增加。

从实践来看，凯文学校在师资招聘的市场处于较有利的地位，其得益于凯文学校良好的教学设施、教学环境、教育理念与教师培养体系。同时凯文的办学条件及与学费相对应的教师薪酬水平得到市场的高度认可。公司旗下教育研究院为各所学校提供了稳定的高水平教育师资团队。

2、桥梁钢结构业务

(1) 宏观经济周期波动风险

公司所从事的桥梁钢结构工程行业与宏观经济发展周期有着较强的相关性，受国家宏观经济状况、对经济总体状况的预期、固定资产投资规模等因素的影响较大。

对此公司将重点拓展基础设施建设热点地区业务，探索PPP模式；跟随国家“一带一路”发展战略，稳步推进国际市场；与国有大型工程承包企业进行战略合作，发挥各自优势，联合投标；加大技术研发，拓展钢结构工程细分市场；加大企业宣传力度，树立公司在桥梁钢结构领域锐意进取的企业形象。

(2) 钢材价格波动风险

钢结构工程项目从工程招标到建设完成施工周期较长,钢材价格波动导致工程施工成本的不确定性。面对基础建设项目工程周期长而钢材价格波动频繁的风险,公司将进行成本集约化管理,降低钢材原料价格波动对公司的不利影响。同时公司将通过探索更加灵活的原材料采购模式来锁定和消除钢材价格波动带来的成本上升风险,增强供应商群体多样性,在保障项目所需钢材质量和供应的同时,控制好原材料采购成本。

(3) 应收账款发生坏账风险

公司桥梁钢结构工程业务,依据与业主或总承包方签订的工程合同,工程款项依据项目完工进度、项目决算安排分次结算后回收,而且按照行业惯例需要保留5%-10%的工程质保金在1-2年后收取。受宏观经济和政府财政情况影响,桥梁钢结构工程款回收的时间有延长趋势,且发生坏账的可能性有所提升。

公司对应收账款面临的风险高度关注。对此,公司将强化健全应收账款催收制度,将应收账款的回收率与相关人员的业绩考核挂钩,并建立严格的管理、控制与考核制度,从合同签订、执行等环节严格把关,做到从源头防范。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现行的《未来三年股东分红回报规划（2015-2017年度）》经公司第三届董事会第八次会议和2015年第一次临时股东大会审议通过。其内容根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》制定，符合公司章程和审议程序的规定。详细内容请见公司于2015年5月13日在巨潮资讯网披露的《关于制定公司未来三年股东分红回报规划（2015-2017年度）》。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2016年度，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本；

2015年度，公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本；

2014年度，公司以2014年12月31日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.04元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本；

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016年	0.00	-96,045,422.92	0.00%	0.00	0.00%
2015年	0.00	2,863,817.68	0.00%	0.00	0.00%
2014年	1,244,000.00	12,945,833.59	9.61%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	八大处控股集团有限公司、华轩（上海）股权投资基金有限公司、郑亚平	股份限售承诺	本次所认购的上市公司本次非公开发行的股票，自发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2015 年 05 月 18 日	公司 2015 年度非公开发行股票发行结束之日起 36 个月	正常履行中
	八大处控股集团有限公司	避免同业竞争的承诺	为避免本公司与上市公司之间的同业竞争，本公司将在本承诺函出具之日起至本次发行完成后的一年期间，通过将本公司持有的文凯兴的全部股权通过合法合规的方式转让给上市公司、或将文凯兴股权转让给非关	2015 年 07 月 30 日	公司 2015 年度非公开发行股票发行完成后一年期间	正常履行中

			联第三方的方式退出文凯兴。本公司及本公司控制的其他企业未来亦不再从事与教育投资相关的业务。			
	八大处控股集团有限公司	避免同业竞争的承诺	避免同业竞争的承诺 在直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，本公司保证不利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损发行人及其中小股东利益的行为。截至本承诺函出具之日，除文凯兴外，本公司及本公司控制的其他企业均未直接或间接从事任何与上市公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务。除文凯兴外，本公司及本公司控制的其他企业未来亦不会直接或间接从事任何与上市公	2015年07月30日	长期	正常履行中

			司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务。如本公司及本公司控制的其他企业获得的任何商业机会与上市公司主营业务有竞争或可能构成竞争，则将立即通知上市公司，并优先将该商业机会让予上市公司。			
	八大处控股集团有限公司	关于关联交易、资金占用方面的承诺	1、不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求上市公司在业务合作等方面给予八大处控股及其所控制的企业优于市场第三方的权利。 2、不利用自身对上市公司的股东地位及重大影响，谋求与上市公司达成交易的优先权利。 3、杜绝八大处控股及所控制的企业非法占用上市公司资金、资产的行为，在任	2015年05月18日	长期	正常履行中

		<p>何情况下，不要求上市公司违规向八大处控股及所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>4、八大处控股控制的企业不与上市公司及其所控制企业发生不必要的关联交易，如确需与上市公司及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促上市公司按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，履行关联交易的决策程序，八大处控股并将严格按照该等规定履行关联股东的回避表决义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，</p>			
--	--	---	--	--	--

			以市场公允价格与上市公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为；（3）根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件和上市公司章程的规定，督促上市公司依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。			
	八大处控股集团有限公司	其他承诺	在中国证监会核准公司非公开发行股份（指中泰桥梁 2016 年 7 月 20 日完成的非公开发行股份事项）后，本公司将尽一切努力协助文凯兴及朝阳凯文学校办理所需的办学许可证及民办非企业单位登记等许可、登记手续。文凯兴预计于 2017 年 6 月之前取得开办	2016 年 01 月 19 日		正常履行中

		<p>国际学校的所有资质（正式设立民办学校），力争国际学校于2017年9月正式开学授课；如未能按照前述计划开学授课，本公司将向中泰桥梁支付现金补偿款，具体支付方式如下：一、如朝阳凯文学校未按计划开学授课，于相关情况发生之日起10个工作日内，八大处控股将向中泰桥梁一次性支付现金补偿款5,000万元；二、如朝阳凯文学校实际开学授课时间晚于预计时间12个月以上（含12个月），于相关情况发生之日起10个工作日内，除已支付中泰桥梁的补偿款外，八大处控股将向中泰桥梁另外一次性支付补偿款5,000万元；</p>			
--	--	---	--	--	--

			三、如朝阳凯文学校实际开学授课时间晚于预计时间 24 个月以上（含 24 个月），于上述事实发生之日起 10 个工作日内，除已支付中泰桥梁的补偿款外，八大处控股将向中泰桥梁一次性支付补偿款 5,000 万元。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	环宇投资及陈禹先生	其他承诺	承诺目前与将来不从事任何与公司主营业务相同或相似的业务或活动；目前和将来严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件和公司章程的要求和规定，确保不发生占用股份公司资金或资产的情形。	2012 年 03 月 09 日	2016 年 7 月 20 日	履行完毕
	八大处控股集团有限公司	其他承诺	在直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间，本公司保证不	2016 年 07 月 20 日	长期	正常履行中

			利用自身对上市公司的控制关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司新设全资子公司江苏新中泰桥梁钢构工程有限公司，注册资本为5000万元，合并期间为2016年4月-12月；报告期内，公司全资子公司文华学信设立香港全资子公司凯文国际教育有限公司，注册资本为1000万元港币（合计人民币886万元），公司尚未实际出资，未实际运营。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑磊、宛云龙

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司因非公开发行股票聘请华林证券股份有限公司为保荐机构，报告期内共支付保荐费用300万元。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2013年6月6日，公司与广西梧州市西江四桥项目投资管理有限公司（“项目公司”）签订《梧州市西江四桥主桥及引桥工程钢结构制造安装部分施工合同（技术合作）》及《合同补充协议》之后公司依约完成履行部分的合同，并得到项目公司的认可；项目公司亦承诺支付相应款	14,199.35	否	已完成证据交换和第一次开庭审理，目前中止诉讼。	无	无	2015年06月20日	巨潮资讯网披露的《关于诉讼事项的公告》（公告编号：2015-070）

项。截止目前，项目公司亦未依约付款。故公司起诉洪宇建设集团公司、项目公司及其股东许艺莺、徐志刚、刘峰要求解除相关合同并主张相关工程款、违约金及相关费用等损失。							
公司与重庆东港船舶产业有限公司、中交路桥建设有限公司、慧诚贸易泰州有限公司和上海康龙建筑工程有限公司等之间的诉讼。	15,711.36	否	审理过程中	详见公司在巨潮资讯网分别于 2016 年 7 月 6 日披露的《涉及诉讼公告》、2016 年 7 月 8 日、2016 年 7 月 22 日、2016 年 8 月 1 日披露的《诉讼进展公告》。	无	2016 年 07 月 06 日	详见公司在巨潮资讯网分别于 2016 年 7 月 6 日披露的《涉及诉讼公告》、2016 年 7 月 8 日、2016 年 7 月 22 日、2016 年 8 月 1 日披露的《诉讼进展公告》。

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
北京文凯兴教育投资有限责任公司	公司	北京市规划和国土资源管理委员会于 2016 年 10 月 18 日出具了《行政处罚决定书》，文凯兴在朝阳区金盏乡北马坊村建设凯文国际学校项目，在取得《建设项目规划条件》、《建设项目设计方案审查意见》等前期规划手续后，在尚未取得《建	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚	北京市规划和国土资源管理委员会决定对公司控股子公司文凯兴处以罚款 14,284,788.1 元。报告期内，公司已全部缴纳上述罚款。	2016 年 10 月 20 日	巨潮资讯网《关于控股子公司收到<行政处罚决定书>的公告》（公告编号：2016-067）

		设工程规划许可证》已开工建设,属于尚可采取改正措施消除对规划实施影响的建筑。				
--	--	--	--	--	--	--

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江苏新扬子造船有限公司及其关联方	2015年7月之前,江苏新扬子造船有限公司持有公司5%以上股份,江苏恒元房地产发展有限公司100%股权,2015年7月,新扬子造	向关联方销售产品	钢板预处理	市场价	2136.21万元	2,136.21	100.00%	20,000	否	银行转账或票据结算	2136.21万元	2015年07月02日	详见公司于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网披露的《关于2015年度日常关联交易预计的公告》(公告编号2015-0

船将其持有的恒元房地产 100% 股权全部转出。													75)。
合计				--	--	2,136.21	--	20,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	公司上期预计向江苏新扬子造船有限公司及其关联方销售产品不超过 2 亿元,上期实际发生 7480.1 万元;合同签订日期为 2015 年,部分合同 2015 年未履行完毕,本期实际发生 2136.21 万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
银叶金宏、银叶金泰	公司控股股东八大处控股关联企业	收购资产	收购凯文智信 100% 股权	依据评估价格	-540.34	16,520.66	16,520.66	现金	0	2016 年 11 月 17 日	巨潮资讯网《关于公司全资子公司收购资产暨关联交易的公告》(2016-080)
银叶金宏、银叶金泰	公司控股股东八大处控股关联企业	收购资产	收购凯文学信 100% 股权	依据评估价格	995.56	995.56	995.56	现金	0	2016 年 11 月 17 日	巨潮资讯网《关于公司全资子公司收购资产暨关联交易的公告》(2016-080)

八大处控股	公司控股股东	收购资产	收购八大处持有的文凯兴 20.22% 股权	依据评估价值	17,858.69	25,070.08	25,070.08	发行股份的方式	0	2016 年 12 月 24 日	巨潮资讯网《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				<p>(1) 收购凯文智信 100% 股权的情况说明：</p> <p>根据北京中林资产评估有限公司出具的中林评字[2016]172 号《评估报告》（评估报告已经取得北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会核准），采用了收益法和资产基础法，本次评估采用收益法评估结果作为本次评估的最终评估结论，以 2016 年 9 月 30 日为基准日，凯文智信股东全部权益价值为 16,520.66 万元，评估增值 17,061.00 万元。参照本次评估价值，考虑到凯文智信所属行业为国家支持教育产业，关系国家未来，行业前景广阔，未来发展潜力较大，且原股东北京银叶金宏投资合伙企业（有限合伙）承诺 2017 年-2019 年三年累计净利润不低于 5000 万元。经双方协商确定凯文智信股权转让的交易价格为人民币 16,520.66 万元。</p> <p>(2) 收购文凯兴 20.22% 股权的情况说明：</p> <p>根据北京经纬东元资产评估有限公司出具的《评估报告》，文凯兴的价值的评估方法为资产基础法，文凯兴账面主要资产为货币资金、在建工程及土地出让金。在采用资产基础法对文凯兴主要资产土地使用权进行评估时，充分考虑了土地取得方式、土地取得成本、土地增值收益等因素，计算形成宗地的土地使用权价格；在对在建工程进行评估时，充分考虑了在建工程进度、实际成本、工程合理工期内资金成本的因素，最终确认在建工程评估值。因此，最终以评估价值作为交易定价的依据。</p>							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				截至本报告期末，凯文智信和凯文学信未过户完毕，未纳入到上市公司财务报表合并范围内，对公司 2016 年度的经营成果与财务状况不会产生影响。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
北京市海淀区国有资产投资经营有限公司	控股股东的关联法人	北京海辰云教科技有限公司	教育投资	5000 万			
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万元)	
八大处控股集团有限公司	控股股东	借款	2,000	12,000	2,000	4.35%	238.74	12,000	
北京八大处房地产开发有限公司	控股股东的控股子公司	借款	400	0	400	0.00%	0	0	
江苏环宇投资发展有限公司	本公司持股5%以上股东	借款	20,149.11	7,119.49	27,268.6	1.1 亿元为无息借款，其余借款按照银行同期基准利率	119.49	0	
金陵投资控股有限公司	本公司持股5%以上股东	借款	29,000	0	0	0.00%	0	29,000	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债务系正常的资金往来，对公司经营成果和财务状况不构成重大影响。							

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

(1) 非公开发行股票

经公司第三届董事会第九次会议、2015年第一次临时股东大会审议通过，公司向八大处控股、华轩基金、郑亚平非公开发行股票。

华轩基金与金陵投资系受同一控制的投资机构，且当时金陵投资持有公司本次发行前总股本的12.86%，因此华轩基金认购公司本次非公开发行股票构成关联交易。

八大处控股认购本次非公开发行股份15,005.36万股，其认购非公开发行股份后所持公司的股份占公司发行后总股本的30.10%，占公司发行后总股本超过5%，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，八大处控股视同公司的关联方，其认购公司本次非公开发行股份的行为亦构成关联交易。

非公开发行股票在报告期内已实施完毕，公司控股股东由江苏环宇投资发展有限公司变更为八大处控股集团有限公司。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于公司非公开发行股票涉及关联交易事项的公告》	2015 年 05 月 19 日	巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(1) 2015年7月，根据本公司与远东国际租赁有限公司（以下简称“远东国际”）签订的《售后回租合同》约定，本公司将原值29,354,068.31元、累计折旧7,846,706.23元的机械设备作为租赁物向远东国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为34,285,714.00元，租赁期限36个月。首期合同租金为1,050,823.00元，第二期租金为1,047,021.88，第三期、第四期收取租金为1,043,322.96，第五期租金为1,039,829.04元，第六至十四期收取租金为1,039,829.04元，剩余合同租金随中国人民银行公布的同期贷款基准利率变动，相应调整租金总额及以后各期租金。租赁期满本公司对租赁物享有按1,000.00元回购的优先购买权。

(2) 2015年8月，根据本公司与远东国际签订的《售后回租合同》，本公司将原值11,215,516.41元、累计折旧5,235,012.94元的机械设备作为租赁物向远东国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为12,571,429.00元，租赁期限36个月。首期租金为385,302.00元，其余每期租金等额支付。租赁期满本公司对租赁物享有按1,000.00元回购的优先购买权。

(3) 2015年11月，根据本公司与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安国际”）签订的《售后回租合同》，本公司将原值10,381,452.99元、累计折旧1,910,340.21元的机械设备作为租赁物向平安国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为12,000,000.00元，租赁期限24个月。租金按每2个月为一期，前11期每期租金为1,078,000.00元，最后1期租金为828,000.00元，租金随中国人民银行公布的同期贷款基准利率变动，起租日后以180天为一调整周期。租赁期满本公司对租赁物享有按100.00元回购的优先购买权。

(4) 2016年4月，根据本公司与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安国际”）签订的《售后回租合同》，本公司将原值10,256,410.26元、累计折旧2,548,468.52元的机械设备作为租赁物向平安国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为11,000,000.00元，租赁期限23个月。起租日所在月份的第1个月为首期，之后租金按每2个月为一期，前6期每期租金为987,653.00元，第7期租金为855,558.00元，最后5期每期租金为855,555.00元。租赁期满本公司对租赁物享有按

100.00元回购的优先购买权。

(5) 2016年4月, 根据本公司与平安国际融资租赁有限公司(以下简称“平安国际”)签订的《售后回租合同》, 本公司将原值21,536,334.71元、累计折旧6,208,394.74元的机械设备作为租赁物向平安国际采取售后租回的方式进行融资, 双方商定租赁物的转让总价为26,500,000.00元, 租赁期限23个月。起租日所在月份的第1个月为首期, 之后租金按每2个月为一期, 前6期每期租金为2,379,347.00元, 第7期租金为2,061,112.00元, 最后5期每期租金为2,061,111.00元。租赁期满本公司对租赁物享有按100.00元回购的优先购买权。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
招商银行北苑路支行	否	保本浮动收益型	59,999	2016年08月30日	2016年12月01日	利息	59,999		366.89	366.89	已到期收回
中国农业银行	否	保本保证收益型	11,400	2016年09月20日	2017年09月19日	利息			326.07	93.29	尚未到期
招商银行北苑路支行	否	保本浮动收益型	13,000	2016年12月07日	2017年03月06日	利息			90.34	12.19	尚未到期
招商银行北苑路支行	否	保本浮动收益型	20,000	2016年12月07日	2017年01月05日	利息			46.08	15.97	尚未到期
合计			104,399	--	--	--	59,999		829.38	488.34	--
委托理财资金来源	闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										

涉诉情况（如适用）	无
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016 年 08 月 10 日
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016 年 08 月 27 日
未来是否还有委托理财计划	公司计划自 2016 年第三次临时股东大会通过之日起 12 个月，使用不超过人民币 11 亿元（含本数）的闲置募集资金进行保本型的短期理财产品投资，投资期限不超过 12 个月；在上述额度内，资金可以滚动使用。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

适用 不适用

2、履行其他社会责任的情况

公司在企业经营过程中，严格遵守法律法规，规范经营；在公司治理层面，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定，规范监事会、董事会、股东大会的召集、召开程序，并积极履行信息披露义务；在与投资者交流、互动中，公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时的开展披露信息工作。同时高效利用“投资者关系互动平台”，及时回复投资者提问，有效做好投资者关系管理工作。

公司将企业社会责任融入到公司的发展之中，公司努力维护客户、员工、股东、债权人等利益相关者的合法权益。为客户提供放心的产品，为员工提供适合其发展的平台，积极为股东创造较好的回报，为地方经济的增长与就业做出了应有的贡献。公司将不断提高产品质量，加强公司内部管理，加大研发投入，推动技术创新和新产品的研发；公司注重职工权益保护，一直秉承以人为本的核心价值观，努力使企业成长与员工的利益共同提升。公司在创造社会财富的同时也积极履行一个上市公司的责任。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

是否发布社会责任报告

是 否

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

1. 经公司第三届董事会第十三次会议、2015年第三次临时股东大会审议通过，公司全资子公司北京文华学信教育投资有限公司（以下简称“文华学信”）以募集资金6亿元增资控股子公司北京文凯兴教育投资有限责任公司（以下简称“文凯兴”）。本次增资完成后，文华学信和八大处控股集团分别持有文凯兴79.78%和20.22%股权。2016年10月，文凯兴办理完毕工商变更登记手续，详细内容请见公司于2016年8月22日披露的《关于控股子公司完成工商变更登记的公告》。

2. 公司全资子公司文华学信与银叶金宏、银叶金泰签订《收购协议》及《股权转让协议》，以自有资金人民币16,520.66万元收购凯文智信100%股权，以自有资金995.56万元收购凯文学信100%股权。详细内容请见公司于2016年11月17日披露的《关于公司全资子公司收购资产暨关联交易的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,250	0.01%	187,566,987				187,566,987	187,572,237	37.62%
2、国有法人持股			150,053,590				150,053,590	150,053,590	30.10%
3、其他内资持股	5,250	0.01%	37,513,397				37,513,397	37,518,647	7.52%
其中：境内法人持股			26,795,284				26,795,284	26,795,284	5.37%
境内自然人持股	5,250	0.01%	10,718,113				10,718,113	10,723,363	2.15%
二、无限售条件股份	310,994,750	99.99%	0				0	310,994,750	62.38%
1、人民币普通股	310,994,750	99.99%					0	310,994,750	62.38%
三、股份总数	311,000,000	100.00%	187,566,987				187,566,987	498,566,987	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2016年7月，公司非公开发行股票完成，八大处控股、华轩基金（上海）、郑亚平合计认购公司股份187,566,987股，公司注册资本由311,000,000股变更为498,566,987股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

中国证券会于2016年4月出具《关于核准江苏中泰桥梁钢构股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】809号），核准公司非公开发行不超过187,567,000股新股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

本次发行新增股份已于2016年7月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，并由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了证券登记证明。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

股份变动导致归属于普通股股东的每股净资产由按年初股数模拟计算的每股7.19元降为每股4.48元（以2016年12月31日净资产为比较标准）。

股份变动导致基本每股收益由按年初股数模拟计算的每股-0.31元变为每股-0.25元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
八大处控股集团有限公司	0	0	150,053,590	150,053,590	认购非公开发行股票	2019年7月11日
郑亚平	0	0	10,718,113	10,718,113	认购非公开发行股票	2019年7月11日
华轩（上海）股权投资基金有限公司	0	0	26,795,284	26,795,284	认购非公开发行股票	2019年7月11日
蒋海生	1,000	1,000	0	0	高管锁定股	2017年9月23日
郁征	0	0	1,500	1,500	高管锁定股	-
包炯泉	0	0	1,500	1,500	高管锁定股	-
陈红波	0	0	2,250	2,250	高管锁定股	-
合计	1,000	1,000	187,572,237	187,572,237	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票	2016年07月11日	9.33	187,566,987	2016年07月20日	187,566,987	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司向八大处控股、华轩基金（上海）、郑亚平三位认购对象发行股份187,566,987股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司非公开发行股票187,566,987股，股本总数由311,000,000股变更为498,566,987股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,483	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,966	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
八大处控股集团 有限公司	国有法人	30.10%	150,053,590	增加 150,053,590 股	150,053,590	0		
江苏环宇投资发 展有限公司	境内非国有法人	13.12%	65,401,400	减少 970,000 股	0	65,401,400		
金陵投资控股有 限公司	境内非国有法人	8.02%	40,000,000	增加 15,500,000 股	0	40,000,000	质押	24,500,000
华轩（上海）股权 投资基金有限公 司	境内非国有法人	5.37%	26,795,284	增加 26,795,284 股	26,795,284	0	质押	26,795,200
江苏恒元房地产 发展有限公司	境内非国有法人	3.01%	15,028,334	减少 2,410,000 股	0	15,028,334		
郑亚平	境内自然人	2.15%	10,718,113	增加 10,718,113 股	10,718,113	0		
北京京鲁兴业投 资有限公司	境内非国有法人	1.99%	9,916,550	减少 850,800 股	0	9,916,550		
中国农业银行股	境内非国有法人	1.57%	7,815,363	增加	0	7,815,363		

份有限公司一工银瑞信高端制造行业股票型证券投资基金				4,379,823股				
华润深国投信托有限公司一兴和1期集合资金信托计划	境内非国有法人	1.02%	5,101,709	增加 5,101,709股	0	5,101,709		
中国农业银行股份有限公司一交银施罗德精选混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.00%	4,975,442	增加 4,975,442股	0	4,975,442		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东中，华轩（上海）股权投资基金有限公司与金陵投资控股有限公司属于同一实际控制人控制。除上述关联关系外，公司上述其他股东之间不存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏环宇投资发展有限公司	65,401,400	人民币普通股	65,401,400					
金陵投资控股有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000					
江苏恒元房地产发展有限公司	15,028,334	人民币普通股	15,028,334					
北京京鲁兴业投资有限公司	9,916,550	人民币普通股	9,916,550					
中国农业银行股份有限公司一工银瑞信高端制造行业股票型证券投资基金	7,815,363	人民币普通股	7,815,363					
华润深国投信托有限公司一兴和1期集合资金信托计划	5,101,709	人民币普通股	5,101,709					
中国农业银行股份有限公司一交银施罗德精选混合型证券投资基金	4,975,442	人民币普通股	4,975,442					
中国工商银行一中银收益混合型证券投资基金	3,901,030	人民币普通股	3,901,030					
中国工商银行一中银中国精选混合型开放式证券投资基金	3,661,962	人民币普通股	3,661,962					
上海浦东发展银行股份有限公司一工银瑞信生态环境行业股票型证券投资基金	3,328,522	人民币普通股	3,328,522					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	公司上述股东中，华轩（上海）股权投资基金有限公司与金陵投资控股有限公司属于同一实际控制人控制。除上述关联关系外，公司上述其他股东之间不存在关联关系。							

说明	
----	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
八大处控股集团有限公司	王晓伟	2015 年 01 月 21 日	9111010833024522XY	投资管理；资产管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	八大处控股集团有限公司
变更日期	2016 年 07 月 20 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网披露的《收购报告书》及《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》
指定网站披露日期	2016 年 07 月 19 日

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会	张连仲	2004 年 07 月 16 日	无	无
实际控制人报告期内控股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

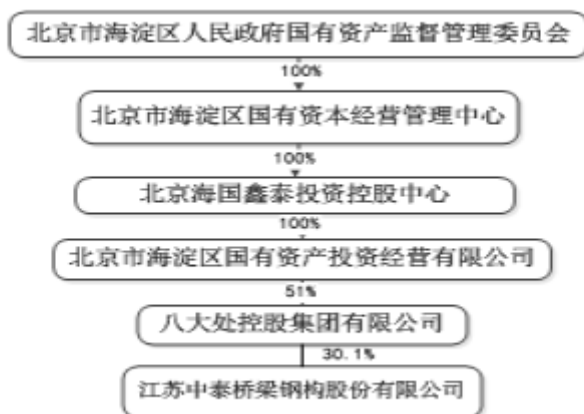
实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会
变更日期	2016 年 07 月 20 日

指定网站查询索引	巨潮资讯网披露的《收购报告书》及《非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》
指定网站披露日期	2016年07月19日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
江苏环宇投资发展有限公司	陈禹	2005年06月15日	2858万元	利用自有资金对外投资；投资管理、咨询；金属材料、金属制品的销售。
金陵投资控股有限公司	王广宇	2010年09月21日	100000万元	项目投资；投资管理；投资咨询；经济信息咨询。
华轩（上海）股权投资基金有限公司	王广宇	2011年12月05日	61000万元	股权投资、投资管理，投资咨询。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
徐广宇	董事长、总经理	现任	男	52	2016年08月08日	2017年05月12日					
董顺来	董事	现任	男	55	2016年08月08日	2017年05月12日					
郁征	董事	现任	男	42	2014年05月12日	2017年05月12日		2,000			2,000
石瑜	董事、副总经理、董事会秘书	现任	女	36	2016年08月08日	2017年05月12日					
董琪	董事、副总经理、财务负责人	现任	男	38	2016年08月08日	2017年05月12日					
陈南岗	独立董事	现任	女	71	2016年08月26日	2017年05月12日					
朱大年	独立董事	现任	男	42	2016年08月26日	2017年05月12日					
谢丰	独立董事	现任	男	43	2016年08月26日	2017年05月12日					
钱明星	独立董事	现任	男	54	2016年08月08日	2017年05月12日					
陈斌	监事会主席	现任	男	52	2016年08月08日	2017年05月12日					

陈惠文	监事	现任	女	60	2016年 08月08 日	2017年 05月12 日					
包炯杲	监事	现任	男	44	2016年 08月08 日	2017年 05月12 日		2,000			2,000
郁征	副总经理	现任	男	42	2016年 08月08 日	2017年 05月12 日					
陈红波	副总经理	现任	男	41	2014年 05月12 日	2017年 05月12 日		3,000			3,000
宋士新	副总经理	现任	男	53	2016年 08月08 日	2017年 05月12 日					
陈禹	董事长、 总经理	离任	男	63	2008年 11月17 日	2016年 08月08 日					
张耀	董事	离任	男	43	2014年 05月12 日	2016年 08月08 日					
任戴明	董事	离任	男	53	2014年 05月12 日	2016年 08月08 日					
陈枫	独立董事	离任	男	68	2014年 05月12 日	2016年 08月26 日					
朱联海	独立董事	离任	男	52	2014年 05月12 日	2016年 08月26 日					
占世向	独立董事	离任	男	53	2014年 05月12 日	2016年 08月26 日					
陆建芬	监事会主 席	离任	女	43	2015年 03月20 日	2016年 08月08 日					
韩鹏飞	监事	离任	男	38	2014年 05月12 日	2016年 08月08 日					
殷少顷	监事	离任	男	38	2015年	2015年					

					04月15日	08月08日					
朱晓	副总经理	离任	男	45	2014年05月12日	2016年08月08日					
包炯杲	副总经理	离任	男	44	2015年03月20日	2016年08月08日					
朱静	财务负责人	离任	女	39	2015年03月20日	2016年08月08日					
合计	--	--	--	--	--	--	0	7,000	0		7,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈禹	董事、总经理	离任	2016年08月08日	工作变动
张耀	董事	离任	2016年08月08日	工作变动
任戴明	董事	离任	2016年08月08日	工作变动
陈枫	独立董事	离任	2016年08月26日	工作变动
朱联海	独立董事	离任	2016年08月26日	工作变动
占世向	独立董事	离任	2016年08月26日	工作变动
陆建芬	监事会主席	离任	2016年08月08日	工作变动
韩鹏飞	监事	离任	2016年08月08日	工作变动
殷少顷	监事	离任	2016年08月08日	工作变动
朱晓	副总经理	解聘	2016年08月08日	工作变动
包炯杲	副总经理	任免	2016年08月08日	工作变动
朱静	财务负责人	解聘	2016年08月08日	工作变动

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司董事基本情况

徐广宇先生，北京大学法学学士，2013年至今任北京文凯兴教育投资有限责任公司董事长。现任公司董事长、总经理。

董顺来先生，对外经济贸易大学企业管理专业本科学历，高级会计师，1981年9月起历任北京矿务局财务处科长，北京西达经济发展公司董事长、总经理，中诚信托投资有限公司项目经理，万象能源控股有限公司（内蒙乌海）总经理，北京八大处房地产开发集团有限公司副总经理，2015年1月至今任八大处控股集团有限公司副总经理。现任本公司董事。

郁征先生，高级会计师。1994年至1999年在江苏扬子江船厂、江苏扬子江船厂靖江分厂财务部工作；1999年起，历任本公司会计，财务部副经理，财务部经理，副总经理兼财务负责人，董事、总经理兼董秘。现任本公司董事、副总经理。

石瑜女士，中国人民大学工商管理硕士，美国杜兰大学金融硕士，2003年7月起历任SEAWORLD- JVC Group Asia CEO 高级助理，卡尔森集团亚太华北区行政助理经理，2012年1月至2015年1月任北京八大处地产集团公司董事会秘书、总经理助理，2015年1月至2016年7月任八大处控股集团有限公司董事会秘书、总经理助理。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

董琪先生，复旦大学国际金融系本科学历，中国注册会计师，2003年9月起历任安永会计师事务所(E&Y)审计部助理经理，毕马威企业咨询有限公司(KPMG)经理，香港长和资产管理有限公司副总裁，2014年3月至今，就职于香港宏城亚太投资有限公司，任执行董事，2014年9月至2015年10月，任北控医疗健康产业集团有限公司（HK2389）执行董事、财务顾问。现任本公司董事、副总经理、财务负责人。

陈南岗女士，1979-1990年任中国人民解放军艺术学院音乐教授，1990-2001年历任中央音乐学院教授、中央音乐学院附中校长兼中央音乐学院副院长，2001-2007年任上海浦东新区人民政府区长助理（负责建设东方艺术中心，担任东方艺术中心发展委员会理事长），现任上海市慈善基金会浦东分会会长、本公司独立董事。

朱大年先生，对外经济贸易大学经济学学士，中欧国际工商学院(CEIBS) EMBA。1997年至2010年2月，历任毕马威华振会计师事务所 KPMG高级审计师，朗讯科技（中国）有限公司财务经理，爱芬食品（北京）有限公司高级财务经理，亚洲互动传媒 (Asia Media Co., Ltd TSE 2149) 执行董事 / CFO，中国众合有限公司副总裁/ CFO，澄宇利达有限公司副总裁 /CFO；2010年2月至今任珠海世纪鼎利科技股份有限公司(300050) 总经理、董事。现任本公司独立董事。

谢丰先生，北京工业大学应用经济系会计学专业本科学历，中国注册会计师、中国注册税务师。1997年至2015年历任中国国际经济咨询公司项目经理，普华永道中天会计师事务所审计部高级经理，荟才环球企业咨询（北京）有限公司总监，趣游科技集团财务副总裁，触控科技集团财务总监。2015年至今任乐道互动科技有限公司董事兼CFO。现任本公司独立董事。

钱明星先生，法学博士，1986年8月起历任北京大学法律系助教、讲师、副教授，1999年8月至今，任北京大学法学院教授。现为中国法学会民法学会常务理事，北京市民法学会副会长，中国国际经济贸易仲裁委员会、北京仲裁委员会、华南国际经济贸易仲裁委员会、合肥仲裁委员会仲裁员，北京市庆之律师事务所兼职律师。现任本公司独立董事。

（二）公司监事基本情况

陈斌先生，华中农业大学农学学士，首都师范大学教育学硕士。1986年7月至2015年10月，历任湖北农学院、厦门国际学校、北京协力国际学校教师，北京中青国际学校I部校长，北京为明教育集团国际部教育总监，北京青苗国际双语学校AP项目校长；2015年10月至今担任北京文凯兴教育投资管理有限公司国际教育研究院院长。现任公司监事会主席、职工代表监事。

陈惠文女士，北京外语师范学院本科学历，英国设菲尔德大学教育学研究生学历。曾担任北京市第二中学英语教师、教学主任、教学副校长等职务，主管北京二中及北京二中国际部教学工作。现任本公司股东代表监事。

包炯泉先生，1992年至2006年，在江苏扬子江船厂管舫车间工作，历任主任助理、主任，2007年至2014年在江苏新扬子船厂工作，历任管舫装车间主任；机电二车间主任；物资部副部长；设备动力部副部长；生产管理部副部长；2014年起到江苏中泰桥梁钢构股份有限公司工作，历任生产负责人、副总经理。现为公司职工代表监事。

（三）公司高级管理人员基本情况

宋士新先生，北京大学心理学系本科学历，BRADFORD UNIVERSITY MBA学历，1990年至2015年，历任天伦王朝饭店大堂副经理、海南华侨投资股份有限公司总裁办公室主任、其汇国际投资有限公司总裁助理、北京华视联文化传播有限公司副总经理、中欧国际工商学院北京校园助理主任、中欧国际工商学院高层经理培训部助理主任，2015年至今，任北京文凯兴教育投资有限责任公司副总经理。现任本公司副总经理。

陈红波先生，2009年至今历任公司市场部经理、总经理助理、副总经理。现任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
董顺来	八大处控股集团有限公司	副总经理			是
郁征	江苏环宇投资发展有限公司	董事			否
陈红波	江苏环宇投资发展有限公司	董事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
朱大年	珠海世纪鼎利科技股份有限公司	董事、总经理			是
谢丰	乐道互动科技有限公司	董事、财务总监			是
钱明星	北京大学法学院	教授			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2014年7月3日，深交所出具《关于对江苏中泰桥梁钢构股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分决定》（深证上[2014]231号），就公司2013年度盈亏性质发生变化且未在2014年1月31日前及时披露业绩预告修正公告事宜，对公司、公司原董事长陈禹、原时任总经理蒋海生、原时任副总经理、财务总监兼董秘郁征给予通报批评的处分。

2016年4月25日，深交所出具《关于对江苏中泰桥梁钢构股份有限公司副总经理陈红波的监管函》（中小板监管函[2016]80号），就公司副总经理陈红波在公司年度报告披露前30内买入公司股票的事项给予监管函。

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司根据实际经营情况及岗位职责和工作业绩确定董事、监事、高管薪酬，公司董事、监事的薪酬随年度报告报董事会及股东大会批准；高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会提议并随年度报告报董事会批准。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐广宇	董事长、总经理	男	52	现任	16.81	否
董顺来	董事	男	55	现任	0	是
郁征	董事、副总经理	男	42	现任	54.49	否
石瑜	董事、副总经理、董事会秘书	女	36	现任	16.7	否
董琪	董事、副总经理、财务负责人	男	38	现任	16.5	否
陈南岗	独立董事	女	71	现任	7.5	否
朱大年	独立董事	男	42	现任	7.5	否
谢丰	独立董事	男	43	现任	7.5	否
钱明星	独立董事	男	54	现任	7.5	否
陈斌	监事会主席	男	52	现任	16.5	否

陈惠文	监事	女	60	现任	0	是
包炯昊	监事	男	44	现任	25.2	否
陈红波	副总经理	男	41	现任	48.7	否
宋士新	副总经理	男	53	现任	20	否
陈禹	董事长、总经理	男	63	离任	71.25	否
张耀	董事	男	43	离任	0	否
任戴明	董事	男	53	离任	0	否
陈枫	独立董事	男	68	离任	0	否
朱联海	独立董事	男	52	离任	0	否
占世向	独立董事	男	53	离任	0	否
陆建芬	监事会主席	女	43	离任	23.73	否
韩鹏飞	监事	男	38	离任	21.47	否
殷少顷	监事	男	38	离任	4.68	否
朱晓	副总经理	男	45	离任	26.05	否
朱静	财务负责人	女	39	离任	4.62	否
合计	--	--	--	--	396.69	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	332
主要子公司在职员工的数量（人）	13
在职员工的数量合计（人）	345
当期领取薪酬员工总人数（人）	345
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	205
销售人员	18
技术人员	28
财务人员	13
行政人员	81
合计	345

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	77
大专学历	94
大专以下学历	174
合计	345

2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬。公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，以强化激励机制为目标，细化分解薪酬方案。根据不同类别岗位制定相应的薪酬等级体系，提高员工的满意度和忠诚度。同时通过绩效考评，使员工的收入与公司的效益及个人业绩紧密结合，激发员工积极性，拓宽晋升渠道，为公司员工建立良好的个人职业发展与晋升通道。

3、培训计划

公司始终坚持以人为本的发展理念，持续开展契合不同职位特点的员工素质与技能培训。根据公司发展战略，围绕年度经营计划和工作方针，结合人才队伍建设的实际情况，制定和执行年度培训计划，实现员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断增强公司治理意识，完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平。目前公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。报告期内，公司治理活动主要情况如下：

（一）公司规范运作

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及董事会专门委员会、管理层均按照《公司法》、《公司章程》等赋予的权限行使职责。

在股东大会规范运作方面：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开程序，确保全体股东尤其是中小股东充分行使自己的权利。

在董事会规范运作方面：报告期内，出于双主营业务发展的需要，公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序完成了第三届董事会构成人员的调整。公司目前有独立董事四名，占全体董事的三分之一。董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。董事会各专门委员会严格按照其议事规则规定的权限和程序履行职责。

在监事会规范运作方面：报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定完成了第三届监事会构成人员的调整。监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理层的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

在董事会专门委员会规范运作方面：报告期内，公司董事会下属各专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。

（二）信息披露与投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《信息披露管理制度》等法律法规及规范性文件的要求，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时和公平。为加强投资者的良好顺畅沟通，公司制定了《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书担任投资者关系管理负责人，并及时披露投资者关系活动记录表。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送报备。

（三）独立运作

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东、实际控制人及其控制下的其他关联方之间的交易严格遵守《关联交易管理办法》。

（四）完善相关制度建设

目前，公司已形成规范的管理体系，各项制度均得到有效执行。报告期内，公司根据实际需要不断的完善制度建设。公司根据《公司法》、《证券法》及《上市公司章程指引》等有关法律、法规及公司的实际情况，对《公司章程》、《董事会议事规则》进行了修订。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。具体情况如下：

（一）业务独立方面：公司在业务方面独立于大股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（二）人员方面：公司拥有独立的劳动、人事及工资管理体系。全体员工与公司签署了劳动合同，公司设立了独立的社会保险账户。

（三）资产完整方面：公司拥有完整的桥梁钢结构生产系统和国际教育体系，能独立进行生产。不存在任何被大股东及其他关联方占用资产的情况。

（四）机构独立方面：公司设置了健全的组织机构体系，各部门独立运行，不受大股东及其他单位或个人的干涉。公司的生产经营活动不受任何单位或个人的干涉。

（五）财务独立方面：公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。根据公司章程和有关规定独立做出财务决策，资金使用亦不受控股股东及其子公司的干预。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

问题类型	控股股东名称	控股股东性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	八大处控股集团有限公司	其他	八大处控股通过认购公司 2016 年 7 月份发行的股份，成为公司的控股股东，但仍持有公司控股子公司文凯兴 20.22% 股权，从而形成同业竞争。	公司控股股东八大处承诺在非公开发行完成后的一年期间，将其持有的文凯兴的股权以合法合规的方式转让给公司。	本事项已经第三届董事会第二十四次会议、二十五次会议及 2017 年第二次临时股东大会审议通过。

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.31%	2016 年 01 月 25 日	2016 年 01 月 26 日	巨潮资讯网：《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-008）
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.05%	2016 年 05 月 16 日	2016 年 05 月 17 日	巨潮资讯网：《2015 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2016-022）
2016 年第二次临时	临时股东大会	0.19%	2016 年 08 月 08 日	2016 年 08 月 09 日	巨潮资讯网：《2016 年第二次临时股东

股东大会						大会决议公告》(公告编号: 2016-040)
2016 年第三次临时股东大会	临时股东大会		0.05%	2016 年 08 月 26 日	2016 年 08 月 27 日	巨潮资讯网:《2016 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-053)
2016 年第四次临时股东大会	年度股东大会		0.04%	2016 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 03 日	巨潮资讯网:《2016 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2016-086)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈南岗	4	2	2	0	0	否
朱大年	4	3	1	0	0	否
谢丰	4	3	1	0	0	否
钱明星	5	3	2	0	0	否
陈枫	6	5	1	0	0	否
朱联海	6	6	0	0	0	否
占世向	6	5	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		5				

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，依法严格履行职责，亲自出席公司召开的历次董事会，定期了解和听取公司经营情况的汇报，对公司的重大决策提供了专业性意见，提高了公司决策的科学性。独立董事对公司财务及经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，根据《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

报告期内，随着公司实际控制人的变更，董事会下设专门委员会组成成员进行了调整，公司目前各委员会的组成人员为：

董事会下设专门委员会	主任委员	委员
战略委员会	徐广宇	徐广宇、董顺来、陈南岗、朱大年、董琪、石瑜
审计委员会	谢丰	谢丰、钱明星、董琪
提名委员会	钱明星	徐广宇、谢丰、钱明星
薪酬与考核委员会	钱明星	石瑜、谢丰、钱明星

报告期内，审计委员会对公司的定期报告进行审查并提出宝贵意见，与年度审计会计机构进行沟通，确保年度审计工作顺利进行；

报告期内，公司战略发展委员会参与公司战略发展决策并提出宝贵建议。

报告期内，公司薪酬与考核委员会参与公司薪酬考核决策，依据公司董事、监事、高管2016年度履职情况对2016年度董事、监事、高管薪酬情况进行审查。

报告期内，公司提名委员会对公司董事、监事、高管候选人任职资格进行核查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为进一步完善公司高级管理人员考评和激励机制，促进高级管理人员与公司共同发展。根据经董事会审议通过的《高管人员职责分工及薪酬考核细则》规定，公司高级管理人员薪酬实行年薪制，并将个人薪酬与公司业绩密切挂钩，公司董事会每年制定下一年的经营目标，公司董事会、提名与薪酬考核委员会根据目标完成情况对经营者进行绩效薪酬核定和发放。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017 年 03 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网披露的《2016 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>发生以下情形（包括但不限于），认定为财务报告重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当年财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。出现以下情形的（包括但不限于），认定为“重要缺陷”，以及存在“重大缺陷”的强烈迹象：（1）未依照企业会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）缺乏民主决策程序、决策程序不科学，出现重大失误，给公司造成重大财产损失；（2）严重违反国家法律法规；（3）缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效；（4）公司的重大或重要内控缺陷不能得到及时整改；（5）公司持续或大量出现重要内控缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的错报涉及金额达到或超过当年利润总额的 10%，就应将该缺陷认定为重大缺陷。如果一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的错报涉及金额达到或超过当年利润总额的 5%但不超过当年利润总额的 10%，就应将该缺陷认定为重要缺陷。不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷，应认定为一般缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：直接或潜在负面影响或造成直接财产损失达到或超过人民币 500 万元，该缺陷为重大缺陷。直接或潜在负面影响或造成直接财产损失达到或超过人民币 100 万元且不超过人民币 500 万元，该缺陷为重要缺陷。直接或潜在负面影响或造成直接财产损失不超过人民币 100 万元，该缺陷为一般缺陷。</p>

财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
江苏中泰桥梁钢构股份有限公司 2012 年公司债券	12 中桥债	112116	2012 年 10 月 15 日	2017 年 10 月 15 日	10,826.54	7.20%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	12 中桥债为 5 年期，附第 3 年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权						
报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，公司向债券持有人支付了 2015 年 10 月 15 日至 2016 年 10 月 14 日期间的利息共计 7,795,498.55 元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	华林证券股份有限公司	办公地址	上海市浦东新区银城中路 488 号太平金融大厦 3803	联系人	陈怡	联系人电话	021-20281102
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司		办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	经公司第二届董事会第七次会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过，本期公司债券募集资金的使用计划为：补充流动资金、偿还公司债务，调整负债结构；募集资金运用后，将有利于改善公司的负债结构，增强公司的短期偿债能力，缓解公司的营运资金压力，促进公司的健康发展。截止目前，本期公司债券募集已全部用于补充流动资金和偿还公司债务，其中，补充流动资金全部投入公司主营业务桥梁钢结构工程业务，业务范围为桥梁钢结构的制作、运输和安装，补充的流动资金主要用于购买原材料和支付劳务款。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	运作规范、正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

鹏元资信评估有限公司于2016年6月21日出具《江苏中泰桥梁钢构股份有限公司2012年公司债券2016年跟踪信用评级报告》（鹏信评【2016】跟踪第【415】号 01），本次跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA-，主体长期信用等级维持为 AA-，评级展望维持为稳定。详见2016年 6月 23 日公司于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2012年公司债券2016年跟踪信用评级报告》。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（一）增信机制

公司本期债券不存在增信机制，本期债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

（二）偿债计划

1.利息的支付

（1）本期债券在存续期内每年付息 1 次，2013 年至 2017 年每年的 10 月 15 日为上一个计息年度的付息日。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2013 年至 2015 年的 10 月 15 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）

（2）债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的付息公告中加以说明。

（3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由其自行承担。

2.本金的兑付

（1）本期债券到期一次还本，兑付日为 2017 年 10 月 15 日。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2015 年 10 月 15 日。（如遇法定节假日或休日，则顺延至其后的第 1 个工作日）

（2）本期债券的本金兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在中国证监会指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。

（三）偿债保障措施

为维护本期债券持有人的合法权益，本公司为本期债券采取了如下的偿债保障措施。

1.募集资金专款专用

公司将严格依照股东大会决议及本募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。同时，公司将制定专门的债券募集资金使用

计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面顺畅运作。

2.专门部门负责每年的偿付工作

公司指定财务部牵头负责协调本期债券的偿付工作，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。在利息和本金偿付之前的十五个工作日内，财务部将牵头组成偿付工作小组，负责利息与本金的偿付及与之相关的工作。

3.充分发挥债券受托管理人的作用

本次债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对发行人的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

公司将严格按照债券受托管理协议的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司承诺履行情况，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时根据债券受托管理协议采取其他必要的措施。

4.制定债券持有人会议规则

发行人已按照《试点办法》的规定与债券受托管理人为本次债券制定了债券持有人会议规则。债券持有人会议规则约定了本次债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

5.严格的信息披露

本公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人的监督，防范偿债风险。本公司将根据《证券法》、《试点办法》等其他相关法律、法规、规章及《公司章程》的规定，履行信息披露的义务，至少包括但不限于以下内容：预计到期难以偿付本期债券利息或本金；订立可能对发行人还本付息能力产生重大影响的担保及其他重要合同；发生重大亏损或者遭受超过净资产10%以上的重大损失；发生减资、合并、分立、解散及申请破产；发生对发行人还本付息能力产生实质不利影响的重大仲裁和诉讼；已经进行的重大债务重组可能对发行人还本付息能力产生重大实质不利影响；本期债券被证券交易所暂停转让交易；中国证监会规定的其他情形。

6.发行人承诺

根据本公司于 2012 年 5 月 18 日召开的二届七次董事会会议及于 2012 年 6 月 6 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过的关于本次债券发行的有关决议以及公司董事会作出的相关承诺函，当出现预计不能按期偿付本次债券本息或者在本次债券到期时未能按期偿付债券本息时，至少采取如下措施：

- (1) 不向股东分配利润；
- (2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- (3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- (4) 主要责任人不得调离等措施。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，债券受托管理人行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注发行人资信状况以及债券增信机构的资信状况等。2016年4月26日，华林证券股份有限公司于巨潮资讯网上披露了《公开发行2012年公司债券受托管理事务报告（2015年度）》。

八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2016 年	2015 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-6,470.38	10,088.09	-164.14%
投资活动产生的现金流量净额	-128,153.72	2,403.25	-5,432.52%
筹资活动产生的现金流量净额	157,122.42	-11,034.33	1,523.94%
期末现金及现金等价物余额	11,508.38	13,942.05	-17.46%
流动比率	142.08%	85.04%	57.04%
资产负债率	34.41%	66.33%	-31.92%
速动比率	107.81%	40.30%	67.51%
EBITDA 全部债务比	-4.95%	5.93%	-10.88%
利息保障倍数	-3.77	1.1	-442.73%
现金利息保障倍数	-13.95	7.71	-280.93%
EBITDA 利息保障倍数	-2.4	1.75	-237.14%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

息税折旧摊销前利润下降164.14%，主要因为本期营业利润减少所致；

投资活动产生的现金流量净额下降5432.52%，主要是因为本年度公司固定资产、无形资产及在建工程、银行理财产品投入较大；

筹资活动产生的现金流量净额增加1523.94%，主要是因为本年度公司非公开发行股票吸收投资所致；

流动比率增长57.04%，主要因为公司本年非公开发行股票的闲置募集资金用于委托理财导致流动资产增加，而应付票据及其他应付款金额下降导致流动负债减少；

资产负债率下降31.92%，主要因为本年非公开发行股票吸收投资金额较大，所有者权益增加所致；

利息保障倍数下降442.73%，主要因为本年利润大幅下降所致；

现金利息保障倍数下降280.93%，主要因为本年业务量不足，工程回款减少，经营活动产生的现金流量净额较去年明显下降；

EBITDA利息保障倍数下降237.14%，主要是本年利润大幅下降所致。

九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在对其他债权和债务融资工具的付息兑付情况。

十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司获得银行授信76,648万元，已使用授信52,010万元，偿还贷款33,120万元，其中按时偿还33,120万元，银行贷

款展期0万元，减免0万元。

十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司及公司债券受托管理人、资信评级机构均严格执行相关法律法规及《江苏中泰桥梁钢构股份有限公司公开发行2012年公司债券募集说明书》的相关约定，勤勉尽责地履行相关权利、义务。公司积极筹备资金按时足额兑付利息，并定期、不定期披露公司相关信息，保证债券持有人的权益不受侵害。

十二、报告期内发生的重大事项

1、发行股份购买资产并募集配套资金

公司拟通过发行股份方式向控股股东八大处控股集团有限公司购买其持有的北京文凯兴教育投资有限责任公司20.22%股权。标的资产的交易价格以具有证券业务资格的资产评估机构出具，并经海淀区国资委核准的评估报告的评估结果为依据，经交易双方协商确定为25,070.08万元。同时，公司拟通过向八大处控股非公开发行股份募集配套资金不超过25,000万元，募集配套资金金额不超过本次拟购买资产交易价格的100%；募集的配套资金在扣除中介机构费用后，将用于体育中心建设项目。本事项已经公司第三届董事会第二十四次会议、第二十五次会议及2016年第二次临时股东大会审议通过。截至本报告披露日，公司本次发行股份购买资产并募集配套资金申请已经中国证监会受理，尚需中国证监会核准。

十三、公司债券是否存在保证人

是 否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 03 月 27 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2017]0108 号
注册会计师姓名	郑磊、宛云龙

审计报告正文

江苏中泰桥梁钢构股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏中泰桥梁钢构股份有限公司（以下简称“中泰桥梁”）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏中泰桥梁钢构股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	269,153,257.51	337,608,654.60
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	358,684,905.23	221,116,024.21
预付款项	29,135,263.98	25,479,620.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,214,523.25	
应收股利		
其他应收款	49,895,261.10	36,067,009.07
买入返售金融资产		
存货	395,087,928.16	690,361,408.30
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	535,010,321.33	1,538,934.62
流动资产合计	1,638,181,460.56	1,312,171,651.71
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	278,847,282.01	283,908,609.61
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	348,539,844.68	355,696,228.36
在建工程	977,122,535.12	535,700,190.22
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	499,710,073.80	52,106,397.08
开发支出		
商誉	312,061.40	312,061.40
长期待摊费用	1,423,597.60	639,600.00
递延所得税资产	51,414,342.76	24,027,757.97
其他非流动资产	1,865,427.00	
非流动资产合计	2,159,235,164.37	1,252,390,844.64
资产总计	3,797,416,624.93	2,564,562,496.35
流动负债：		
短期借款	146,300,000.00	197,000,000.00
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	207,591,200.00	468,933,033.81
应付账款	313,574,673.77	278,433,178.52
预收款项		17,063,735.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,990,657.08	1,169,830.59
应交税费	3,813,088.71	15,647,326.00
应付利息	4,089,209.64	1,976,104.09
应付股利	425,485.61	425,485.61
其他应付款	420,753,242.84	538,743,066.49
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	40,642,240.48	23,569,572.48
其他流动负债	11,852,475.71	
流动负债合计	1,153,032,273.84	1,542,961,333.35
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	108,046,263.98	107,732,851.05
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	14,857,580.32	28,828,414.92
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,602,522.74	21,507,729.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	153,506,367.04	158,068,995.12
负债合计	1,306,538,640.88	1,701,030,328.47
所有者权益：		
股本	498,566,987.00	311,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,723,524,062.49	184,443,435.82
减：库存股		
其他综合收益	788,467.61	279,282.36
专项储备		
盈余公积	23,559,343.18	23,559,343.18
一般风险准备		
未分配利润	-11,685,008.79	84,360,414.13
归属于母公司所有者权益合计	2,234,753,851.49	603,642,475.49
少数股东权益	256,124,132.56	259,889,692.39
所有者权益合计	2,490,877,984.05	863,532,167.88
负债和所有者权益总计	3,797,416,624.93	2,564,562,496.35

法定代表人：徐广宇

主管会计工作负责人：董琪

会计机构负责人：董琪

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	157,069,325.65	198,598,697.27
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	357,195,123.48	220,586,060.60
预付款项	28,843,726.10	34,014,768.34
应收利息	932,926.03	
应收股利		
其他应收款	1,572,105,068.52	448,918,935.66
存货	377,691,316.75	676,819,748.00
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	140,920,587.19	1,470,169.96
流动资产合计	2,634,758,073.72	1,580,408,379.83
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	278,847,282.01	283,908,609.61
长期股权投资	143,229,363.42	93,229,363.42
投资性房地产		
固定资产	324,267,107.23	326,552,444.64
在建工程	7,294,958.20	16,146,776.83
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	33,789,050.38	34,629,348.02
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,423,597.60	639,600.00
递延所得税资产	48,416,941.50	20,988,446.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	837,268,300.34	776,094,589.28
资产总计	3,472,026,374.06	2,356,502,969.11
流动负债：		
短期借款	146,300,000.00	197,000,000.00
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	232,700,200.00	468,933,033.81
应付账款	177,918,101.08	218,563,172.49
预收款项		16,964,949.40
应付职工薪酬	2,091,089.57	780,712.48
应交税费	3,099,019.13	13,599,428.82
应付利息	2,281,542.97	1,976,104.09
应付股利	425,485.61	425,485.61
其他应付款	494,438,228.06	691,241,605.30
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	40,642,240.48	23,569,572.48
其他流动负债	11,287,485.69	
流动负债合计	1,111,183,392.59	1,633,054,064.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	108,046,263.98	107,732,851.05
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	14,857,580.32	28,828,414.92
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	30,602,522.74	21,507,729.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	153,506,367.04	158,068,995.12
负债合计	1,264,689,759.63	1,791,123,059.60
所有者权益：		
股本	498,566,987.00	311,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,722,048,259.13	182,967,632.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,559,343.18	23,559,343.18
未分配利润	-36,837,974.88	47,852,933.87
所有者权益合计	2,207,336,614.43	565,379,909.51
负债和所有者权益总计	3,472,026,374.06	2,356,502,969.11

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	322,638,521.98	763,349,954.41
其中：营业收入	322,638,521.98	763,349,954.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	443,165,660.74	756,599,109.48
其中：营业成本	336,205,826.31	660,803,089.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,662,751.75	6,262,059.37

销售费用	3,535,952.95	2,102,635.33
管理费用	48,439,108.50	41,729,451.84
财务费用	18,036,290.52	41,303,752.85
资产减值损失	31,285,730.71	4,398,120.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	4,991,791.18	
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）	-115,535,347.58	6,750,844.93
加：营业外收入	3,342,531.56	3,653,538.37
其中：非流动资产处置利得	2,788,001.76	3,134,292.86
减：营业外支出	14,861,837.44	4,642,124.53
其中：非流动资产处置损失	144,939.10	19,014.45
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-127,054,653.46	5,762,258.77
减：所得税费用	-27,243,670.71	3,242,415.51
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-99,810,982.75	2,519,843.26
归属于母公司所有者的净利润	-96,045,422.92	2,863,817.68
少数股东损益	-3,765,559.83	-343,974.42
六、其他综合收益的税后净额	509,185.25	316,048.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	509,185.25	316,048.04
（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	509,185.25	316,048.04
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	509,185.25	316,084.04
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	-99,301,797.50	2,835,891.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	-95,536,237.67	3,179,865.72
归属于少数股东的综合收益总额	-3,765,559.83	-343,974.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.25	0.01
（二）稀释每股收益	-0.25	0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐广宇

主管会计工作负责人：董琪

会计机构负责人：董琪

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	319,021,032.61	764,843,909.30
减：营业成本	338,250,319.80	678,730,254.87
税金及附加	4,482,555.25	5,814,923.27
销售费用	3,535,952.95	2,085,938.99
管理费用	37,782,810.11	36,754,152.00
财务费用	19,049,758.33	28,358,299.40
资产减值损失	31,092,937.73	5,862,117.53
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）	880,118.90	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-114,293,182.66	7,238,223.24
加：营业外收入	2,758,428.19	3,653,538.37
其中：非流动资产处置利得	2,258,698.39	3,134,292.86
减：营业外支出	498,112.70	4,642,124.53
其中：非流动资产处置损失	89,496.99	19,014.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-112,032,867.17	6,249,637.08
减：所得税费用	-27,341,958.42	3,063,991.22
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-84,690,908.75	3,185,645.86
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-84,690,908.75	3,185,645.86
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	485,068,909.00	797,229,451.12
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	1,919,273.20	48,936,138.30
经营活动现金流入小计	486,988,182.20	846,165,589.42
购买商品、接受劳务支付的现金	711,926,498.76	600,475,806.35
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	29,594,734.99	30,819,702.00
支付的各项税费	16,869,487.01	21,531,025.87
支付其他与经营活动有关的现金	43,457,462.18	18,978,968.86
经营活动现金流出小计	801,848,182.94	671,805,503.08
经营活动产生的现金流量净额	-314,860,000.74	174,360,086.34
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	3,830,075.06	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,872,772.00	5,004,903.85
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	16,704,039.17	20,132,951.54
投资活动现金流入小计	24,406,886.23	25,137,855.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	829,281,961.92	1,105,347.63
投资支付的现金	476,019,909.56	
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	600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	42,236.86	
投资活动现金流出小计	1,305,944,108.34	1,105,347.63
投资活动产生的现金流量净额	-1,281,537,222.11	24,032,507.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,726,647,613.67	
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	438,000,000.00	955,310,149.29
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,424,562.84	
筹资活动现金流入小计	2,218,072,176.51	955,310,149.29
偿还债务支付的现金	606,959,036.24	955,078,127.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,059,708.48	45,311,563.30
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	18,829,205.09	65,263,800.61
筹资活动现金流出小计	646,847,949.81	1,065,653,491.75
筹资活动产生的现金流量净额	1,571,224,226.70	-110,343,342.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	836,300.28	136,177.63
五、现金及现金等价物净增加额	-24,336,695.87	88,185,429.27
加：期初现金及现金等价物余额	139,420,525.48	51,235,096.21
六、期末现金及现金等价物余额	115,083,829.61	139,420,525.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	524,410,231.74	870,242,335.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	90,781,891.23	260,076,908.21
经营活动现金流入小计	615,192,122.97	1,130,319,243.47
购买商品、接受劳务支付的现金	673,852,162.21	715,974,912.71
支付给职工以及为职工支付的现金	21,986,915.98	27,211,873.98
支付的各项税费	12,600,302.41	18,015,011.18
支付其他与经营活动有关的现金	1,299,299,677.65	548,274,454.58
经营活动现金流出小计	2,007,739,058.25	1,309,476,252.45
经营活动产生的现金流量净额	-1,392,546,935.28	-179,157,008.98
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	2,932,272.00	5,004,903.85
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	14,784,879.17	18,140,566.56
投资活动现金流入小计	17,717,151.17	23,145,470.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,177,685.89	-1,456,965.17
投资支付的现金	164,000,000.00	10,049,824.00
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	188,177,685.89	8,592,858.83
投资活动产生的现金流量净额	-170,460,534.72	14,552,611.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,726,647,613.67	
取得借款收到的现金	408,000,000.00	790,810,149.29

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	53,424,562.84	
筹资活动现金流入小计	2,188,072,176.51	790,810,149.29
偿还债务支付的现金	582,959,036.24	520,578,127.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,015,187.10	43,175,623.71
支付其他与筹资活动有关的现金	18,829,205.09	65,263,800.61
筹资活动现金流出小计	622,803,428.43	629,017,552.16
筹资活动产生的现金流量净额	1,565,268,748.08	161,792,597.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	327,115.03	-3,099.33
五、现金及现金等价物净增加额	2,588,393.11	-2,814,899.60
加：期初现金及现金等价物余额	411,504.64	3,226,404.24
六、期末现金及现金等价物余额	2,999,897.75	411,504.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	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	311,000,000.00				184,443,435.82		279,282.36		23,559,343.18		84,360,414.13	259,889,692.39	863,532,167.88
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	311,000,000.00				184,443,435.82		279,282.36		23,559,343.18		84,360,414.13	259,889,692.39	863,532,167.88

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	187,566,987.00				1,539,080,626.67		509,185.25					-96,045,422.92	-3,765,559.83	1,627,345,816.17
(一)综合收益总额							509,185.25					-96,045,422.92	-3,765,559.83	-99,301,797.50
(二)所有者投入和减少资本	187,566,987.00				1,539,080,626.67									1,726,647,613.67
1. 股东投入的普通股	187,566,987.00				1,539,080,626.67									1,726,647,613.67
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取								1,763,312.54						1,763,312.54
2. 本期使用								1,763,312.54						1,763,312.54

(六) 其他													
四、本期期末余额	498,566,987.00				1,723,524,062.49		788,467.61		23,559,343.18		-11,685,008.79	256,124,132.56	2,490,877,984.05

上期金额

单位：元

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	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	311,000,000.00				184,443,435.82		-36,765.68		23,240,778.59		83,059,161.04	34,920,825.67	636,627,435.44
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	311,000,000.00				184,443,435.82		-36,765.68		23,240,778.59		83,059,161.04	34,920,825.67	636,627,435.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							316,048.04		318,564.59		1,301,253.09	224,968,866.72	226,904,732.44
（一）综合收益总额							316,048.04				2,863,817.68	-343,974.42	2,835,891.30
（二）所有者投入和减少资本												225,312,841.14	225,312,841.14
1. 股东投入的普通股												225,312,841.14	225,312,841.14
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								318,564.59		-1,562,564.59			-1,244,000.00
1. 提取盈余公积								318,564.59		-318,564.59			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,244,000.00			-1,244,000.00
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								3,774,621.94					3,774,621.94
2. 本期使用								3,774,621.94					3,774,621.94
(六) 其他													
四、本期期末余额	311,000,000.00				184,443,435.82		279,282.36	23,559,343.18		84,360,414.13	259,889,692.39		863,532,167.88

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	311,000,000.00				182,967,632.46				23,559,343.18	47,852,933.87	565,379,909.51

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	311,000,000.00				182,967,632.46				23,559,343.18	47,852,933.87	565,379,909.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	187,566,987.00				1,539,080,626.67					-84,690,908.75	1,641,956,704.92
（一）综合收益总额										-84,690,908.75	-84,690,908.75
（二）所有者投入和减少资本	187,566,987.00				1,539,080,626.67						1,726,647,613.67
1. 股东投入的普通股	187,566,987.00				1,539,080,626.67						1,726,647,613.67
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									1,763,312		1,763,312

								.54			.54
2. 本期使用								1,763,312			1,763,312
								.54			.54
(六) 其他											
四、本期期末余额	498,566,987.00				1,722,048,259.13				23,559,343.18	-36,837,974.88	2,207,336,614.43

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	311,000,000.00				182,967,632.46				23,240,778.59	46,229,852.60	563,438,263.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	311,000,000.00				182,967,632.46				23,240,778.59	46,229,852.60	563,438,263.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									318,564.59	1,623,081.27	1,941,645.86
（一）综合收益总额										3,185,645.86	3,185,645.86
（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									318,564.59	-1,562,564.59	-1,244,000.00
1. 提取盈余公积									318,564.59	-318,564.59	

									9	4.59	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,244,000.00	-1,244,000.00
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									3,774,621.94		3,774,621.94
2. 本期使用									3,774,621.94		3,774,621.94
（六）其他											
四、本期期末余额	311,000,000.00				182,967,632.46				23,559,343.18	47,852,933.87	565,379,909.51

三、公司基本情况

江苏中泰桥梁钢构股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由江苏中泰钢结构有限公司整体变更设立的股份公司，于 2008年3月28日经江苏省工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照注册号为320000000070820，成立时注册资本 11,650万元，股份11,650万股。

根据公司2011年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中泰桥梁钢构股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2012]185号文）核准，2012年3月7日，公司向社会公开发行人民币普通股股票3,900万股，增加注册资本人民币3,900万元，变更后的注册资本为人民币15,550万元。根据2012年度股东大会决议，公司以2012年12月31日的公司总股本15,550万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本15,550万股，转增股本后的注册资本为人民币31,100万元。

根据公司2015年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中泰桥梁钢构股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]809号文）的核准，公司向特定对象八大处控股集团有限公司、华轩（上海）股权投资基金有限公司、郑亚平3名特定投资者非公开发行有限售条件流通股187,566,987.00股募集配套资金，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币9.33元，增加注册资本人民币187,566,987.00元，变更后注册资本为人民币498,566,987.00元。

公司住所：江阴经济开发区靖江园区同康路15号。公司法定代表人：徐广宇。

公司主要的经营活动为桥梁钢结构及其他金属结构及构件制造、施工、安装、运输、修复和加固、技术咨询；金属材料、机电产品、普通机械的销售；普通机械的修理；起重运输机械制造、加工、安装；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；教育信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2017年3月27日决议批准报出。

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	靖江金泰储运有限责任公司	金泰储运	100.00	—
2	江苏省江阴经济开发区靖江园区南方重工有限公司	南方重工	75.00	—
3	中泰桥梁北美公司	北美公司	100.00	—
4	北京文华学信教育投资有限公司	文华学信	100.00	—
5	北京文凯兴教育投资有限责任公司	文凯兴	—	79.78
6	江苏新中泰桥梁钢构工程有限公司	新中泰	100.00	—
7	凯文国际教育有限公司	凯文国际	—	100.00

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围的原因
1	江苏新中泰桥梁钢构工程有限公司	新中泰	新设
2	凯文国际教育有限公司	凯文国际	新设

本期新增子公司的具体情况详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，境外（分）子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价

值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对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份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对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份额确定，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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并

日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，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，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股

权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ① 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。
- ② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③ 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④ 外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

（1）金融资产分类

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收款项

(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	本公司将 500 万元以上应收账款,100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

适用 不适用

(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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
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，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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，包括原材料、工程施工、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 建造合同核算方法

① 建造合同的计价和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、间接费用、其他直接费及相关的施工成本等。单个合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理结算价款的金额列为存货—工程施工；若单个合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额列为预收账款。

② 建造合同完工进度的确定方法：采用累计完成工作量占合同预计总工作量的比例作为建造合同完工进度的确定方法。

③ 预计合同损失：每年末或中期报告期末了，公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

(5) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④ 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(6) 周转材料的摊销方法

① 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

② 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确

认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5	4.75-2.38
构筑物	年限平均法	10-20 年	5	9.5-4.75
生产施工设备	年限平均法	5-10 年	5	19-9.5
交通运输设备	年限平均法	5-8 年	5	19-11.88
办公设备	年限平均法	3-5 年	5	31.67-19

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

18、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

- (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利		

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断,当存在减值迹象,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的,按固定资产单项项目全额计提减值准备:

- ①长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ②由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- ②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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,按以下步骤处理:

首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,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后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,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司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。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销,各项费用摊销的年限如下:

项目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	经营租赁固定资产的租赁期间

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计

数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 建造合同收入确认

①建造合同确认的一般原则

固定造价合同的结果在下列条件均能满足时，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

- A.合同总收入能够可靠地计量；
- B.与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C.实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D.合同完工进度和为完工尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果在满足上述B、C条件时，可于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提预计合同损失准备；待执行的亏损合同按其差额确认预计负债。

②本公司建造合同收入确认的具体方法

A.确定完工进度

期末根据累计实际完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度，计算公式如下：

合同完工进度 = 累计实际完成的工作量 ÷ 合同预计总工作量 × 100%

实际完成的工作量是指已经制造和安装的桥梁钢结构吨位，预计总工作量为桥梁钢结构施工合同总吨位。

B.计算当期合同收入和合同费用

当期确认的建造合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的建造合同成本 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的建造合同毛利 = 当期确认的建造合同收入 - 当期确认的建造合同成本

如果建造合同的结果不能可靠地估计，且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合同费用；合同成本不能收回的，于发生时立即确认为费用，不确认收入。

如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，超过部分作为预计损失立即计入当期费用。

(2) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(3) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产

负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 让渡资产使用权收入

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司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；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	制作收入	17%
增值税	建筑业务收入	11%
增值税	建筑业务收入	3%
营业税	运输收入	3%
营业税	建筑业劳务收入	3%
营业税	其他应税收入	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北美公司	联邦税 15.00%-39.00%、州税 6.00%

2、税收优惠

3、其他

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	134,784.92	85,564.09
银行存款	124,400,527.42	139,480,582.50
其他货币资金	144,617,945.17	198,042,508.01
合计	269,153,257.51	337,608,654.60
其中：存放在境外的款项总额	943,674.80	677,353.91

其他说明

其他货币资金中102,551,860.00元为票据保证金、42,066,085.17元为保函保证金；银行存款中9,451,482.73元系诉讼冻结，

其中定存存单诉讼冻结金额为5,638,473.87元，截止2016年12月31日上述资金尚未解冻。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,323,264.97	
合计	11,323,264.97	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	405,665,535.01	99.76%	46,980,629.78	11.58%	358,684,905.23	260,564,065.38	100.00%	39,448,041.17	15.14%	221,116,024.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	992,603.00	0.24%	992,603.00	100.00%	0.00					
合计	406,658,138.01	100.00%	47,973,232.78	11.80%	358,684,905.23	260,564,065.38	100.00%	39,448,041.17	15.14%	221,116,024.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	260,571,131.39	13,028,556.57	5.00%
1 至 2 年	65,292,929.79	6,529,292.98	10.00%
2 至 3 年	47,731,511.13	9,546,302.23	20.00%
3 至 4 年	21,170,409.09	8,468,163.64	40.00%
4 至 5 年	7,456,196.27	5,964,957.02	80.00%
5 年以上	3,443,357.34	3,443,357.34	100.00%
合计	405,665,535.01	46,980,629.78	11.58%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏东方重工有限公司	992,603.00	992,603.00	100%	处于破产重整阶段，预计收回可能性较小

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,525,191.61 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（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	占应收账款期末余额合 计数的比例	坏账准备 期末余额
上海远通路桥工程有限公司	31,533,545.57	7.75%	2,052,484.93
中交二航局第四工程有限公司	30,340,884.54	7.46%	1,517,044.23
Gammon-Constructora Cidade-Tensacciai Joint Veniuere	29,789,375.56	7.33%	1,489,468.78

中交第二航务工程局有限公司第六工程分公司	27,732,413.00	6.82%	1,386,620.65
中铁二十四局集团有限公司	18,834,500.00	4.63%	941,725.00
合计	138,230,718.67	33.99%	7,387,343.59

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,446,203.04	53.02%	12,846,618.58	50.43%
1 至 2 年	1,343,191.45	4.61%	5,753,952.78	22.58%
2 至 3 年	5,624,544.03	19.30%	449,433.36	1.76%
3 年以上	6,721,325.46	23.07%	6,429,616.19	25.23%
合计	29,135,263.98	--	25,479,620.91	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算的主要为预付靖江工业园区财政局土地意向金。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
江苏江阴-靖江工业园区财政局	11,090,000.00	38.06%
靖江市天骄物资有限公司	5,172,232.65	17.75%
常州俊帆机械制造有限公司	587,675.70	2.02%
江苏广宇建设集团有限公司钢结构分公司	562,417.11	1.93%
宜兴市恒泰钢结构检测有限公司	561,871.39	1.93%
合计	17,974,196.85	61.69%

其他说明：

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

理财产品收益	1,214,523.25	
合计	1,214,523.25	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,000,000.00	29.17%	10,000,000.00	50.00%	10,000,000.00	20,000,000.00	39.39%	10,000,000.00	50.00%	10,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	48,556,192.68	70.83%	8,660,931.58	17.84%	39,895,261.10	30,774,401.29	60.61%	4,707,392.22	15.30%	26,067,009.07
合计	68,556,192.68	100.00%	18,660,931.58	27.22%	49,895,261.10	50,774,401.29	100.00%	14,707,392.22	28.97%	36,067,009.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西梧州市西江四桥项目投资管理有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00	50.00%	按预计可回收金额计提。
合计	20,000,000.00	10,000,000.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,787,556.16	1,039,377.81	5.00%
1 至 2 年	9,984,178.87	998,417.89	10.00%
2 至 3 年	5,775,831.50	1,155,166.30	20.00%
3 至 4 年	10,393,217.54	4,157,287.02	40.00%

4至5年	1,523,630.26	1,218,904.21	80.00%
5年以上	91,778.35	91,778.35	100.00%
合计	48,556,192.68	8,660,931.58	17.84%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,953,539.36 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约保证金	39,527,518.40	38,141,821.80
融资租赁保证金	25,357,143.00	7,857,143.00
往来款	2,641,280.65	3,326,316.90
备用金	1,030,250.63	1,449,119.59
合计	68,556,192.68	50,774,401.29

(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：元

单位名称	款项的性质	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
广西梧州市西江四桥项目投资管理有限公司	履约保证金	20,000,000.00	4-5年	29.17%	10,000,000.00
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	19,500,000.00	0-2年	28.44%	1,075,000.00
贵州高速公路集团	履约保证金	6,052,698.90	3-4年	8.83%	2,421,079.56

有限公司					
远东国际租赁有限公司	融资租赁保证金	5,857,143.00	1-2 年	8.54%	585,714.30
中交路桥建设有限公司	履约保证金	3,497,434.90	2-3 年	5.11%	699,486.98
合计	--	54,907,276.80	--	80.09%	14,781,280.84

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	79,701,426.56	2,945,455.02	76,755,971.54	86,107,249.61	124,412.34	85,982,837.27
建造合同形成的已完工未结算资产	334,317,913.68	15,985,957.06	318,331,956.62	604,378,571.03		604,378,571.03
合计	414,019,340.24	18,931,412.08	395,087,928.16	690,485,820.64	124,412.34	690,361,408.30

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	124,412.34	2,821,042.68				2,945,455.02
建造合同形成的已完工未结算资产		15,985,957.06				15,985,957.06
合计	124,412.34	18,806,999.74				18,931,412.08

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	2,201,394,197.53
累计已确认毛利	281,470,297.13
减：预计损失	15,985,957.06
已办理结算的金额	2,148,546,580.98
建造合同形成的已完工未结算资产	318,331,956.62

其他说明：

期末存货较期初下降42.77%，主要系期末在建项目减少，建造合同形成的已完工未结算资产减少所致。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	476,019,909.56	
待认证进项税额	26,109,993.91	1,538,934.62
待抵扣进项税额	31,849,836.39	
预缴增值税	0.06	
预缴所得税	1,030,581.41	
合计	535,010,321.33	1,538,934.62

其他说明：

期末其他流动资产较期初大幅增长，主要系本期购买的理财产品金额较大所致。

9、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
珠海横琴二桥	130,751,068.38		130,751,068.38	126,828,941.49		126,828,941.49	
东风大道	97,492,782.00		97,492,782.00	135,557,302.04		135,557,302.04	
株州枫溪桥	50,603,431.63		50,603,431.63	21,522,366.08		21,522,366.08	
合计	278,847,282.0		278,847,282.0	283,908,609.6		283,908,609.6	--

	1		1		1		1
--	---	--	---	--	---	--	---

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
中泰-恩 纳斯桥梁 钢构斯洛 伐克公司 (以下简 称“斯洛 伐克公 司”)											29,751.94
小计											29,751.94
二、联营企业											
合计											29,751.94

其他说明

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	构筑物	生产施工设备	交通运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	166,417,275.58	138,731,743.84	229,949,302.01	46,114,471.31	6,977,081.09	588,189,873.83
2.本期增加金 额	5,459,231.62	8,558,835.39	44,051,208.77		95,066.08	58,164,341.86
(1) 购置			39,027,587.92		95,066.08	39,122,654.00
(2) 在建工 程转入	5,459,231.62	8,558,835.39	5,023,620.85			19,041,687.86
(3) 企业合 并增加						

3.本期减少金额	1,398,359.36		32,081,558.64	9,141,533.21	426,322.73	43,047,773.94
(1) 处置或报废	1,398,359.36		32,081,558.64	9,141,533.21	426,322.73	43,047,773.94
4.期末余额	170,478,147.84	147,290,579.23	241,918,952.14	36,972,938.10	6,645,824.44	603,306,441.75
二、累计折旧						
1.期初余额	30,797,277.03	66,487,687.63	94,479,482.15	34,906,835.74	5,822,362.92	232,493,645.47
2.本期增加金额	5,334,851.49	8,393,077.51	20,678,233.29	2,405,921.78	493,640.50	37,305,724.57
(1) 计提	5,334,851.49	8,393,077.51	20,678,233.29	2,405,921.78	493,640.50	37,305,724.57
3.本期减少金额	761,788.00		5,224,124.91	8,648,857.58	398,002.48	15,032,772.97
(1) 处置或报废	761,788.00		5,224,124.91	8,648,857.58	398,002.48	15,032,772.97
4.期末余额	35,370,340.52	74,880,765.14	109,933,590.53	28,663,899.94	5,918,000.94	254,766,597.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	135,107,807.32	72,409,814.09	131,985,361.61	8,309,038.16	727,823.50	348,539,844.68
2.期初账面价值	135,619,998.55	72,244,056.21	135,469,819.86	11,207,635.57	1,154,718.17	355,696,228.36

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
生产施工设备	96,357,143.00	15,724,535.17		80,632,607.83

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
镗铣床厂房	6,835,020.29	正在办理中
龙启城南大院套房	571,967.00	正在办理中
研发楼	51,324,617.96	正在办理中
西场地 48 米喷跨涂厂房	4,249,606.88	正在办理中
合计	62,981,212.13	

其他说明

(5) 固定资产用于抵押担保、其他所有权受限的情况说明

项目	产权证书编号	抵押权人	账面原值	账面净值
生产施工设备	—	农行靖江支行	76,917,920.90	21,759,956.74
构筑物	—	农行靖江支行	2,703,916.00	135,195.80
合计			79,621,836.90	21,895,152.54

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
凯文学校	969,827,576.92		969,827,576.92	519,553,413.39		519,553,413.39
年产 8 万吨桥梁钢结构				6,965,689.27		6,965,689.27

技术研发中心项目				1,501,618.03		1,501,618.03
研发楼南侧场地平整工程	3,525,513.32		3,525,513.32			
其他工程	3,769,444.88		3,769,444.88	7,679,469.53		7,679,469.53
合计	977,122,535.12		977,122,535.12	535,700,190.22		535,700,190.22

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
凯文学校	1,803,495,500.00	519,553,413.39	450,274,163.53			969,827,576.92	53.77%	53.77%	1,940,671.72	1,940,671.72	3.54%	募股资金
年产8万吨桥梁钢结构	228,933,100.00	6,965,689.27	527,350,43	7,493,039.70			99.77%	100%				募股资金
技术研发中心项目	40,549,000.00	1,501,618.03	3,595,450.90	5,097,068.93			114.58%	100%				募股资金
研发楼南侧场地平整工程			3,525,513.32			3,525,513.32						其他
其他工程		7,679,469.53	3,576,980.58	6,451,579.23	1,035,426.00	3,769,444.88						其他
合计	2,072,977,600.00	535,700,190.22	461,499,458.76	19,041,687.86	1,035,426.00	977,122,535.12	--	--	1,940,671.72	1,940,671.72		--

13、油气资产

□ 适用 √ 不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	59,270,265.89	100,000.00		682,819.65	60,053,085.54
2.本期增加金额	453,361,425.72			73,059.82	453,434,485.54
(1) 购置	453,361,425.72			73,059.82	453,434,485.54
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	512,631,691.61	100,000.00		755,879.47	513,487,571.08
二、累计摊销					
1.期初余额	7,354,997.01	100,000.00		491,691.45	7,946,688.46
2.本期增加金额	5,721,486.44			109,322.38	5,830,808.82
(1) 计提	5,721,486.44			109,322.38	5,830,808.82
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	13,076,483.45	100,000.00		601,013.83	13,777,497.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	499,555,208.16			154,865.64	499,710,073.80
2.期初账面价值	51,915,268.88			191,128.20	52,106,397.08

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无形资产用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况说明

项目	产权证书编号	抵押权人	账面原值	账面净值
土地使用权	靖国用（2010）第2332号	中信银行无锡分行	8,820,078.00	7,729,801.58
	靖国用（2010）第2333号	中信银行无锡分行	9,031,873.90	7,684,619.38
	靖国用（2014）第801919号	中信银行无锡分行	6,276,418.80	5,858,038.98
	靖国用（2014）第801920号	中信银行无锡分行	6,828,269.60	6,373,003.35
	靖国用（2014）第801921号	中信银行无锡分行		
	靖国用2010第2630号土地	农行靖江支行	3,025,280.20	665,561.16
合计			33,981,920.50	28,311,024.45

期末无形资产较期初大幅增长，主要系本期购入土地使用权所致。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
文凯兴	312,061.40			312,061.40
合计	312,061.40			312,061.40

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
场地租赁费用	639,600.00		182,400.00		457,200.00

研发楼绿化		1,035,426.00	69,028.40		966,397.60
合计	639,600.00	1,035,426.00	251,428.40		1,423,597.60

其他说明

期末长期待摊费用余额较期初增长122.58%，主要系本期增加研发楼绿化所致。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
可抵扣亏损	120,448,577.72	30,112,144.43	41,885,274.00	10,471,318.50
坏账准备	66,277,381.21	16,569,345.31	54,101,345.49	13,525,336.38
存货跌价准备	18,931,412.08	4,732,853.02	124,412.34	31,103.09
合计	205,657,371.01	51,414,342.76	96,111,031.83	24,027,757.97

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		51,414,342.76		24,027,757.97

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,239,648.72	1,302,130.43
坏账准备	356,783.15	54,087.90
合计	4,596,431.87	1,356,218.33

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,374,449.17		
2020 年	930,293.06	1,302,130.43	

2019 年	495,410.12		
2018 年	1,439,496.37		
合计	4,239,648.72	1,302,130.43	--

其他说明：

期末递延所得税资产较期初增长113.98%，主要系本期未弥补可抵扣亏损增加所致。

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	1,865,427.00	
合计	1,865,427.00	

其他说明：

期末其他非流动资产较期初大幅增长，主要系公司本期支付的购房款金额较大所致。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	29,800,000.00	54,000,000.00
保证借款	46,500,000.00	70,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保理借款	40,000,000.00	43,000,000.00
合计	146,300,000.00	197,000,000.00

短期借款分类的说明：

期末保证借款4,650.00万元系由江苏省江阴经济开发区靖江园区南方重工有限公司提供保证担保。

期末保理借款4,000.00万元系质押中交二航局二公司珠海横琴二桥项目经理部长期应收款6,900.00万元取得。

(2) 期末短期借款抵押情况

项目	期末余额	最高额抵押担	抵押物/质押物	抵押权人	抵押担保期限
----	------	--------	---------	------	--------

		保金额			
抵押借款	9,800,000.00	56,090,000.00	国用(2010)第2630号土地 使用权	农业银行靖江支行	2014.02.25-20
抵押借款	20,000,000.00				17.02.24
合计	29,800,000.00	56,090,000.00			

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	207,591,200.00	468,933,033.81
合计	207,591,200.00	468,933,033.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	86,809,489.79	148,278,828.17
劳务款	84,665,302.56	106,132,946.01
基础设施款	136,472,270.01	21,050,915.41
其他	5,627,611.41	2,970,488.93
合计	313,574,673.77	278,433,178.52

22、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收工程款		17,063,735.76
合计		17,063,735.76

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,150,157.23	30,193,135.75	27,401,126.01	3,942,166.97
二、离职后福利-设定提存计划	19,673.36	2,222,425.73	2,193,608.98	48,490.11
合计	1,169,830.59	32,415,561.48	29,594,734.99	3,990,657.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	756,570.46	26,883,378.36	23,911,203.57	3,728,745.25
2、职工福利费		1,044,108.64	1,044,108.64	
3、社会保险费	47,008.46	1,166,141.50	1,150,760.27	62,389.69
其中：医疗保险费	46,064.80	957,866.40	944,070.94	59,860.26
工伤保险费	362.95	110,822.51	110,342.32	843.14
生育保险费	580.71	97,452.59	96,347.01	1,686.29
4、住房公积金	35,157.00	916,319.00	923,733.00	27,743.00
5、工会经费和职工教育经费	311,421.31	183,188.25	371,320.53	123,289.03
合计	1,150,157.23	30,193,135.75	27,401,126.01	3,942,166.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,453.43	2,104,288.70	2,076,550.19	45,191.94
2、失业保险费	2,219.93	118,137.03	117,058.79	3,298.17
合计	19,673.36	2,222,425.73	2,193,608.98	48,490.11

其他说明：

期末应付职工薪酬较期初增长241.13%，主要系公司本期子公司新增人员较多，职工薪酬相应增加所致。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额

增值税	559,686.63	1,938,759.65
企业所得税		-4,999.99
营业税		8,688,410.01
城建税	1,207,327.01	2,239,537.67
教育费附加	657,120.47	1,388,239.54
土地使用税	278,606.34	119,982.61
房产税	256,751.55	256,751.37
印花税	15,578.10	64,354.19
土地增值税	760,851.10	919,474.84
其他	77,167.51	36,816.11
合计	3,813,088.71	15,647,326.00

其他说明：

(1) 根据财政部、国家税务总局财税[2016]36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定，公司工程项目由营业税改征增值税，原计提但尚未申报的营业税及相关附加税在本期全部冲回，同时根据工程项目的结算情况计提相应的增值税。

(2) 期末应交税费较期初下降75.63%，主要系本期收入规模下降导致应交增值税金额减少所致。

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,652,861.64	1,642,198.02
短期借款应付利息	2,436,348.00	333,906.07
合计	4,089,209.64	1,976,104.09

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末应付利息余额较期初增长106.93%，主要系本期借款利息增加所致。

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	425,485.61	425,485.61
合计	425,485.61	425,485.61

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末应付股利主要系尚未支付至江苏环宇投资发展有限公司的普通股股利。

27、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	414,449,715.02	532,986,839.62
保证金	3,087,190.00	3,355,000.00
其他	3,216,337.82	2,401,226.87
合计	420,753,242.84	538,743,066.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

(2) 其他应付款期末余额主要系应付金陵投资控股有限公司借款29,000.00万元、应付八大处控股集团有限公司借款12,000.00万元，详见十一节财务报告

的“十一、关联方及关联交易的5(2)”。

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	40,642,240.48	23,569,572.48
合计	40,642,240.48	23,569,572.48

其他说明：

(1) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	期初余额

售后租回设备款	40,642,240.48	23,569,572.48
---------	---------------	---------------

一年内到期的长期应付款形成原因详见附注五、30。

(2) 期末一年内到期的非流动负债较期初增长72.44%，主要系一年内到期的售后租回设备款金额增加所致。

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	11,852,475.71	
合计	11,852,475.71	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

期末其他流动负债较期初大幅增长，主要系待转销项税额增加所致。

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏中泰桥梁钢构股份有限公司 2012 年公司债券	108,046,263.98	107,732,851.05
合计	108,046,263.98	107,732,851.05

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
江苏中泰桥梁钢构股份有限公司 2012 年公司债券	250,000,000.00	2012.10.15	5 年	250,000,000.00	107,732,851.05			313,412.93		108,046,263.98

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
售后租回设备款-本金	16,432,120.00	32,840,360.48
未确认融资费用	-1,574,539.68	-4,011,945.56
合计	14,857,580.32	28,828,414.92

其他说明：

售后租回设备款-本金本期减少中重分类至一年内到期的非流动负债金额为40,642,240.48元。

(1) 2015年7月，根据本公司与远东国际租赁有限公司（以下简称“远东国际”）签订的《售后回租合同》约定，本公司将原值29,354,068.31元、累计折旧7,846,706.23元的机械设备作为租赁物向远东国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为34,285,714.00元，租赁期限36个月。首期合同租金为1,050,823.00元，第二期租金为1,047,021.88，第三期、第四期收取租金为1,043,322.96，第五期租金为1,039,829.04元，第六至十四期收取租金为1,039,829.04元，剩余合同租金随中国人民银行公布的同期贷款基准利率变动，相应调整租金总额及以后各期租金。租赁期满本公司对租赁物享有按1,000.00元回购的优先购买权。

(2) 2015年8月，根据本公司与远东国际签订的《售后回租合同》，本公司将原值11,215,516.41元、累计折旧5,235,012.94元的机械设备作为租赁物向远东国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为12,571,429.00元，租赁期限36个月。首期租金为385,302.00元，其余每期租金等额支付。租赁期满本公司对租赁物享有按1,000.00元回购的优先购买权。

(3) 2015年11月，根据本公司与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安国际”）签订的《售后回租合同》，本公司将原值10,381,452.99元、累计折旧1,910,340.21元的机械设备作为租赁物向平安国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为12,000,000.00元，租赁期限24个月。租金按每2个月为一期，前11期每期租金为1,078,000.00元，最后1期租金为828,000.00元，租金随中国人民银行公布的同期贷款基准利率变动，起租日后以180天为一调整周期。租赁期满本公司对租赁物享有按100.00元回购的优先购买权。

(4) 2016年4月，根据本公司与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安国际”）签订的《售后回租合同》，本公司将原值10,256,410.26元、累计折旧2,548,468.52元的机械设备作为租赁物向平安国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为11,000,000.00元，租赁期限23个月。起租日所在月份的第1个月为首期，之后租金按每2个月为一期，前6期每期租金为987,653.00元，第7期租金为855,558.00元，最后5期每期租金为855,555.00元。租赁期满本公司对租赁物享有按100.00元回购的优先购买权。

(5) 2016年4月，根据本公司与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安国际”）签订的《售后回租合同》，本公司将原值21,536,334.71元、累计折旧6,208,394.74元的机械设备作为租赁物向平安国际采取售后租回的方式进行融资，双方商定租赁物的转让总价为26,500,000.00元，租赁期限23个月。起租日所在月份的第1个月为首期，之后租金按每2个月为一期，前6期每期租金为2,379,347.00元，第7期租金为2,061,112.00元，最后5期每期租金为2,061,111.00元。租赁期满本公司对租赁物享有按100.00元回购的优先购买权。

(6) 2016年度分摊的未确认融资费用为2,639,405.88元。

(7) 期末长期应付款较期初下降48.46%，主要系本年重分类至一年内到期的非流动负债金额增加所致。

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
售后回租	21,507,729.15	14,464,118.29	5,369,324.70	30,602,522.74	售后回租业务中售价与资产账面价值之间的差额
合计	21,507,729.15	14,464,118.29	5,369,324.70	30,602,522.74	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

期末递延收益较期初增长42.29%，主要系本期售后回租业务确认递延收益金额较大所致。

33、股本

单位：元

	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	311,000,000.00	187,566,987.00				187,566,987.00	498,566,987.00

其他说明：

根据公司2015年度第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中泰桥梁钢构股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]809号文）的核准，公司向特定对象八大处控股集团有限公司、华轩（上海）股权投资基金有限公司、郑亚平3名特定投资者非公开发行有限售条件流通股187,566,987.00股募集配套资金，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币9.33元，增加注册资本人民币187,566,987.00元。

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	182,967,632.46	1,539,080,626.67		1,722,048,259.13
其他资本公积	1,475,803.36			1,475,803.36
合计	184,443,435.82	1,539,080,626.67		1,723,524,062.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加系公司非公开发行股份股本溢价增加。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	279,282.36	509,185.25			509,185.25		788,467.61
外币财务报表折算差额	279,282.36	509,185.25			509,185.25		788,467.61
其他综合收益合计	279,282.36	509,185.25			509,185.25		788,467.61

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,763,312.54	1,763,312.54	
合计		1,763,312.54	1,763,312.54	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号），公司自2012年1月1日起按照建筑安装收入的1.5%及运输收入的1%计提安全风险专项储备基金。

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,559,343.18			23,559,343.18
合计	23,559,343.18			23,559,343.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	84,360,414.13	83,059,161.04
调整后期初未分配利润	84,360,414.13	83,059,161.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-96,045,422.92	2,863,817.68
减：提取法定盈余公积		318,564.59
应付普通股股利		1,244,000.00
期末未分配利润	-11,685,008.79	84,360,414.13

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	297,754,104.86	314,218,794.84	736,641,264.23	637,370,934.89
其他业务	24,884,417.12	21,987,031.47	26,708,690.18	23,432,155.08
合计	322,638,521.98	336,205,826.31	763,349,954.41	660,803,089.97

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	445,538.66	1,201,354.20
教育费附加	342,087.96	695,435.67
资源税	122,533.73	
房产税	1,058,708.13	
土地使用税	954,448.32	
车船使用税	4,985.30	
印花税	617,954.87	
营业税	1,972,807.18	4,254,752.84
其他税费	143,687.60	110,516.66
合计	5,662,751.75	6,262,059.37

其他说明：

根据财政部发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号文），全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,629,098.80	904,204.40
交通差旅费	868,874.56	637,180.86
业务招待费	574,963.47	214,429.52
其他	463,016.12	346,820.55
合计	3,535,952.95	2,102,635.33

其他说明：

本期销售费用较上期增长68.17%，主要系本期业务拓展奖励职工薪酬增加所致。

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,148,463.67	20,660,368.73
中介及咨询费用	9,733,558.98	3,470,397.64
其他费用	8,999,633.12	9,733,666.42
办公消耗	2,075,286.02	2,220,176.39
交通差旅费	2,481,369.18	2,148,081.14
宣传制作费	87,849.46	735,119.52
业务招待费	912,948.07	728,292.13
研发费用		2,033,349.87
合计	48,439,108.50	41,729,451.84

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	14,699,082.84	26,482,807.53
减：利息收入	16,756,846.30	18,865,199.55
利息收支净额	-2,057,763.46	7,617,607.98
加：汇兑损失	-327,115.03	179,870.41
加：结算手续费	1,047,905.30	1,935,915.15
加：企业债券利息	8,119,185.35	16,771,585.62
加：票据贴现息	7,668,970.77	13,082,771.70
加：融资租赁利息	2,255,902.50	1,217,742.67
加：保函手续费	1,329,205.09	498,259.32
合计	18,036,290.52	41,303,752.85

其他说明：

本期财务费用较上期下降56.33%，主要系本期借款利息及债券利息减少所致。

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,478,730.97	4,273,707.78
二、存货跌价损失	18,806,999.74	124,412.34
合计	31,285,730.71	4,398,120.12

其他说明：

本期资产减值损失较上期增加611.34%，主要系本期计提的坏账准备及存货跌价准备增加所致。

45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	4,991,791.18	
合计	4,991,791.18	

其他说明：

本期投资收益较上期大幅增加，主要系本期理财产品收益增加所致。

46、营业外收入

单位：元

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	2,788,001.76	3,134,292.86	2,788,001.76
其中：固定资产处置利得	2,788,001.76	3,134,292.86	2,788,001.76
政府补助	250,000.00	442,000.00	250,000.00
其他	304,529.80	77,245.51	304,529.80
合计	3,342,531.56	3,653,538.37	3,342,531.56

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2014-2015 年 度中国建设 工程鲁班奖 奖励金						150,000.00		与收益相关
科技扶持资 金						100,000.00	24,000.00	与收益相关
靖江科技局 专利申请补 贴							8,000.00	与收益相关
2013 年地方 特色中小企 业发展资金							410,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	250,000.00	442,000.00	--

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

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	144,939.10	19,014.45	144,939.10
其中：固定资产处置损失	144,939.10	19,014.45	144,939.10
罚款支出	14,443,883.10		14,443,883.10
诉讼赔偿支出		3,498,982.58	

其他	273,015.24	1,124,127.50	273,015.24
合计	14,861,837.44	4,642,124.53	14,861,837.44

其他说明:

本期营业外支出较上期增长220.15%，主要系子公司文凯兴受北京市规划和国土资源管理委员会罚款金额较大所致。

2016年10月18日，北京市规划和国土资源管理委员会出具《行政处罚决定书》，关于子公司文凯兴在朝阳区金盏乡北马坊村建设凯文国际学校项目，取得《建设项目规划条件》、《建设项目设计方案审查意见》等前期规划手续后，尚未取得《建设工程规划许可证》已开工建设，以上行为违反了《北京市城乡规划条例》规定，依据《北京市禁止违法建设若干规定》，上述项目属尚可采取改正措施消除对规划实施影响的城镇违法建设，北京市规划和国土资源管理委员会决定对上述行为处以罚款 14,284,788.10元。

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	142,914.08	565,368.91
递延所得税费用	-27,386,584.79	2,677,046.60
合计	-27,243,670.71	3,242,415.51

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-127,054,653.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-31,763,663.37
子公司适用不同税率的影响	-609,224.07
调整以前期间所得税的影响	82,111.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,435,672.23
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	524,897.15
其他	86,536.32
所得税费用	-27,243,670.71

其他说明

(3) 本期所得税费用较上期大幅下降，主要系公司本期利润总额大幅下降所致。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金	4,650.00	25,270,575.00
司法冻结收回		18,674,826.47
往来款	832,973.80	4,837,145.83
其他	831,649.40	121,591.00
政府补助	250,000.00	32,000.00
合计	1,919,273.20	48,936,138.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出	14,304,788.10	
中介及咨询费用	9,733,558.98	3,470,397.64
交通差旅费	3,350,243.74	2,785,262.00
办公消耗	2,112,320.63	2,260,587.39
银行手续费	1,047,905.30	1,778,318.82
业务招待费	1,487,911.54	942,721.65
其他费用	1,412,362.46	1,022,173.56
董事会费	330,199.00	259,100.00
宣传制作费	87,849.46	735,119.52
维修费	3,400.00	371,653.25
诉讼赔偿支出		3,498,982.58
司法冻结	9,305,861.62	
单位往来	281,061.35	1,854,652.45
合计	43,457,462.18	18,978,968.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,704,039.17	18,865,199.55
取得子公司收到的现金净额		1,267,751.99
合计	16,704,039.17	20,132,951.54

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	42,236.86	
合计	42,236.86	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保函信用证保证金	53,424,562.84	
合计	53,424,562.84	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保函信用证保证金		56,908,398.29
保函费用	1,329,205.09	498,259.32
融资租赁保证金	17,500,000.00	7,857,143.00
合计	18,829,205.09	65,263,800.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-99,810,982.75	2,519,843.26
加：资产减值准备	31,285,730.71	4,398,120.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	35,728,046.65	35,865,098.88
无形资产摊销	1,297,194.54	1,316,109.85
长期待摊费用摊销	251,428.40	382,524.26
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）	-2,643,062.66	-3,115,278.41
财务费用（收益以“－”号填列）	8,976,145.01	26,275,420.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,991,791.18	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-27,386,584.79	2,677,046.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	276,466,480.40	56,951,979.46
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-196,261,042.95	-27,688,650.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-328,465,700.50	56,103,045.30
其他	-9,305,861.62	18,674,826.47
经营活动产生的现金流量净额	-314,860,000.74	174,360,086.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	37,500,000.00	58,857,143.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	115,083,829.61	139,420,525.48
减：现金的期初余额	139,420,525.48	51,235,096.21
现金及现金等价物净增加额	-24,336,695.87	88,185,429.27

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,083,829.61	139,420,525.48
其中：库存现金	134,784.92	85,564.09
可随时用于支付的银行存款	114,949,044.69	139,334,961.39
三、期末现金及现金等价物余额	115,083,829.61	139,420,525.48

其他说明：

期末现金及现金等价物中不包括票据、保函及信用证保证金144,617,945.17元以及被司法冻结的银行存款9,451,482.73元；期初现金及现金等价物中不包括票据、保函及信用证保证金198,042,508.01元以及被司法冻结的银行存款145,621.11元。

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	21,895,152.54	抵押
无形资产	28,311,024.45	抵押
长期应收款	69,000,000.00	质押
货币资金-银行存款	9,451,482.73	司法冻结
货币资金-其他货币资金	144,617,945.17	保证金
合计	273,275,604.89	--

其他说明：

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	947,186.72
其中：美元	136,541.25	6.937	947,186.65
欧元	0.01	7.3068	0.07
应收账款	--	--	33,732,355.04
其中：美元	4,862,671.91	6.937	33,732,355.04

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

(2) 境外经营实体的说明：

北美公司，成立于2012年8月29日，公司位于美国亚拉巴马州，以美元为记账本位币。

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）2016年4月，公司新设全资子公司新中泰，注册资本5,000.00万元，合并期间为2016年4月-12月。

（2）2016年9月，公司全资子公司文华学信设立香港全资子公司凯文国际教育有限公司，注册资本为1000万元港币（合计人民币886万元），公司尚未实际出资，未实际运营。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）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	
金泰储运	江苏	靖江市八圩镇同康路 15 号	运输业	100.00%		设立
南方重工	江苏	江阴经济开发区靖江园区	制造业	75.00%		设立
北美公司	江苏	美国.亚拉巴马州	产品销售及安装服务	100.00%		设立
文华学信	北京	北京市海淀区阜石路甲 69 号院 11 号楼 1 单元 214 室	投资管理及教育咨询	100.00%		设立
文凯兴	北京	北京市朝阳区姚家园路 105 号 3 号楼 1501 室	投资管理及教育咨询		79.78%	非同一控制下企业合并
新中泰	江苏	江苏江阴-靖江工业园区同康路 15 号	制造业及施工安装服务	100.00%		设立
凯文国际	香港	香港湾仔安盛中心告十打道 151 号 11 楼	赴港游学服务等业务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在子公司的持股比例与表决权比例一致。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南方重工	25.00%	-78,015.09		34,848,404.03
文凯兴	20.22%	-3,687,544.74		221,275,728.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南方重工	121,419,416.48	43,682,006.91	165,101,423.39	25,707,807.24		25,707,807.24	174,972,286.86	48,357,315.89	223,329,602.75	83,623,926.23		83,623,926.23
文凯兴	39,543,511.20	1,419,351,393.20	1,458,894,904.40	359,599,731.16		359,599,731.16	18,972,288.64	519,661,773.29	538,634,061.93	24,432,294.46		24,432,294.46

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南方重工	22,059,857.31	-312,060.37	-312,060.37	44,400.15	57,608,870.55	22,373.82	22,373.82	-44,243,105.58
文凯兴	4,905,660.24	-14,906,594.23	-14,906,594.23	-19,191,803.89		-799,012.27	-799,012.27	-689,475.88

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
斯洛伐克公司	斯洛伐克	斯洛伐克	产品销售及安装服务	50.00	—	权益法

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司应收账款客户主要为政府所属的基础设施投资建设主体或信誉度较高的工程总承包单位，客户的资信情况良好，发生坏账损失可能性很小，公司的应收账款质量总体较高。

本公司其他金融资产包括货币资金及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，详见附注九、3及附注九、5。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。以下利率风险敏感性分析假设市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益的税前影响如下：

项 目	利率变动	本期金额	上期金额
银行借款	增加1%	146,990.83	272,118.51

(2) 外汇风险

于2016年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额	期初外币余额	折算汇率	期初折算人民币余额
货币资金	—	—	947,186.73	—	—	681,340.98
其中：美元	136,541.25	6.937	947,186.66	104,817.43	6.4936	680,642.46
欧元	0.01	7.3068	0.07	98.45	7.0952	698.52
应收账款	—	—	33,732,355.04	—	—	26,621,566.40
其中：美元	4,862,671.91	6.937	33,732,355.04	4,099,662.19	6.4936	26,621,566.40
应付账款	—	—	—	—	—	—
其中：美元	—	—	—	—	—	—

合 计	—	—	34,679,541.77	—	—	27,302,907.38
-----	---	---	---------------	---	---	---------------

该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。公司将在接单过程中全面考虑人民币的升值预期，充分发挥议价能力，在出口合同中附加相关条款，减少和转嫁部分汇率波动风险。

(3) 其他价格风险

无。

1. 流动性风险

资产负债率高、流动比率低是大型钢结构企业普遍具有的特点，大型钢结构企业通常凭借其持续稳定的盈利能力，充分运用财务杠杆，以尽力扩大市场份额和盈利水平，致使其流动性风险较高。

近几年公司银行资信状况良好，所有银行借款、票据均按期偿还，无任何不良信用记录，与各大商业银行保持长期良好关系，采用“贷新还旧”及自身经营积累可以保证流动负债的偿还及公司正常生产经营的资金周转，适当增加长期贷款改善负债结构，充分利用固定资产折旧及自身经营积累偿还流动负债、合理控制负债规模。

本公司持有的银行借款、金融负债账龄如下：

项 目	2016.12.31			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
短期借款	146,300,000.00	—	—	—
应付票据	207,591,200.00	—	—	—
应付账款	236,544,929.09	50,220,916.46	12,980,858.44	13,827,969.78
其他应付款	125,886,692.14	292,535,809.11	869,090.58	1,461,651.01
一年内到期的非流动负债	40,642,240.48	—	—	—
应付债券	108,046,263.98	—	—	—
长期应付款	5,773,391.67	9,084,188.65	—	—
合 计	870,784,717.36	351,840,914.22	13,849,949.02	15,289,620.79

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
八大处控股集团有 限公司	北京	利用自有资金对外 投资	30000.00 万元	30.10%	30.10%

本企业的母公司情况的说明

八大处控股将持有公司15,005.36万股，占公司总股本的30.10%，系本公司第一大股东，本公司实际控制人系北京市海淀区国资委。

本企业最终控制方是北京市海淀区国资委。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京八大处房地产开发集团有限公司	八大处控股集团有限公司全资子公司
江苏环宇投资发展有限公司	持有本公司 5% 以上股权的股东
华轩（上海）股权投资基金有限公司	持有本公司 5% 以上股权的股东
金陵投资控股有限公司	持有本公司 4.91% 股权的股东，与华轩（上海）股权投资基金有限公司受同一最终控制方控制
江苏恒元房地产发展有限公司	持有本公司 3.01% 股权的股东，注*
江苏扬子江船厂有限公司	2015 年 7 月前，江苏恒元房地产发展有限公司原最终控制方
江苏扬船物资有限公司	江苏扬子江船厂有限公司控制的企业
江苏扬子长博造船有限公司	江苏扬子江船厂有限公司控制的企业
江苏新扬子造船有限公司	江苏扬子江船厂有限公司控制的企业
江苏扬子鑫福造船有限公司	江苏新扬子造船有限公司控制的企业

其他说明

注*：任戴明先生为江苏恒元房地产发展有限公司法定代表人，2016年7月22日前任戴明担任本公司董事，故江苏恒元房地产发展有限公司仍作为关联方披露。

4、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏扬子鑫福造船有限公司	钢板预处理销售	11,494,814.24	33,206,706.34
江苏新扬子造船有限公司	钢板预处理销售	9,867,335.50	27,581,166.95
江苏扬子长博造船有限公司	钢板预处理销售		14,013,159.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏省江阴经济开发区靖江园区南方重工有限公司	150,000,000.00	2015年08月21日	2017年08月21日	否
江苏省江阴经济开发区靖江园区南方重工有限公司	50,000,000.00	2015年08月07日	2016年08月05日	是
江苏省江阴经济开发区靖江园区南方重工有限公司	29,636,800.00	2015年01月27日	2018年01月27日	否
江苏省江阴经济开发区靖江园区南方重工有限公司	12,571,429.00	2015年08月17日	2020年08月16日	否
江苏省江阴经济开发区靖江园区南方重工有限公司	37,829,628.00	2015年07月01日	2020年06月30日	否
江苏省江阴经济开发区靖江园区南方重工有限公司	80,000,000.00	2016年03月24日	2017年01月10日	否
靖江金泰储运有限责任公司	12,571,429.00	2015年08月17日	2020年08月16日	否
靖江金泰储运有限责任公司	37,829,628.00	2015年07月01日	2020年06月30日	否
江苏环宇投资发展有限公司	80,000,000.00	2015年08月18日	2017年08月17日	否
江苏环宇投资发展有限公司	280,000,000.00	2015年08月24日	2016年08月24日	是
江苏环宇投资发展有限公司	30,000,000.00	2015年08月11日	2016年08月10日	是
江苏环宇投资发展有限公司	12,686,000.00	2015年11月27日	2019年10月26日	否

江苏环宇投资发展有限公司	37,829,628.00	2015 年 07 月 01 日	2020 年 06 月 30 日	否
江苏环宇投资发展有限公司	12,571,429.00	2015 年 08 月 17 日	2020 年 08 月 16 日	否
江苏环宇投资发展有限公司	26,642,749.00	2016 年 04 月 29 日	2020 年 03 月 29 日	否
江苏环宇投资发展有限公司	11,059,251.00	2016 年 04 月 29 日	2020 年 03 月 29 日	否
八大处控股集团有限公司	200,000,000.00	2016 年 11 月 18 日	2017 年 11 月 17 日	否

关联担保情况说明

2015年6月，江苏环宇为本公司应收广西梧州市西江四桥项目管理有限公司的2,000.00万元履约保证金提供50%的回款担保。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金陵投资控股有限公司	290,000,000.00	2015 年 10 月 21 日	2017 年 04 月 13 日	无息
八大处控股集团有限公司	10,000,000.00	2016 年 02 月 24 日	2017 年 02 月 15 日	以每笔借款实际出借日当日银行贷款基准利率为准计息
八大处控股集团有限公司	20,000,000.00	2016 年 05 月 24 日	2017 年 02 月 15 日	以每笔借款实际出借日当日银行贷款基准利率为准计息
八大处控股集团有限公司	30,000,000.00	2016 年 11 月 02 日	2017 年 02 月 15 日	4.35%
八大处控股集团有限公司	60,000,000.00	2016 年 12 月 05 日	2017 年 02 月 15 日	4.35%
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,966,978.67	3,802,441.39

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	斯洛伐克公司	826,480.65	610,044.37	826,480.65	305,022.18
应收账款	江苏扬子鑫福造船有限公司	5,591,387.56	279,569.38		
应收账款	江苏新扬子造船有限公司	1,074,747.88	53,737.39		
应收账款	江苏扬子长博造船有限公司	1,185,396.66	118,539.67	1,185,396.66	59,269.83

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	金陵投资控股有限公司	290,000,000.00	290,000,000.00
其他应付款	八大处控股集团有限公司	120,000,000.00	20,000,000.00
其他应付款	江苏环宇投资发展有限公司	4,974.00	201,491,092.96
应付利息	八大处控股集团有限公司	2,387,440.13	
应付股利	江苏环宇投资发展有限公司	425,485.61	425,485.61
预收账款	江苏扬子鑫福造船有限公司		7,857,545.10
预收账款	江苏新扬子造船有限公司		8,470,034.67

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2016年12月31日公司未到期的保函情况

保函币种	保函余额（原币）	缴存保证金（人民币）
人民币	249,268,144.69	42,066,085.17

(2) 截至2016年12月31日公司未到期的信用证情况

信用证币种	信用证余额（原币）	缴存保证金（人民币）
人民币	—	—

除上述事项外，截至2016年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 公司与广西梧州市西江四桥项目投资管理有限公司（以下简称“西江四桥项目公司”）、洪宇建设集团公司（以下简称“洪宇建设”）、许艺莺、徐志刚、刘峰建设工程施工合同未决诉讼

诉讼背景：2013年6月6日，本公司、上海骅扬机械工程有限公司（以下简称“骅扬公司”）与西江四桥项目公司签订了《梧州市西江四桥主桥及引桥工程结构制造安装部分施工合同（技术合作）》（以下简称“《施工合同》”）及《合同补充协议》。2014年3月，西江四桥项目公司与本公司签订《关于工程款利息支付的协议》，明确应支付给本公司的计量款金额为64,162,513.00元，并按期计息。但西江四桥项目公司未及时支付计量款。

2015年4月，本公司向广西壮族自治区高级人民法院提起诉讼，请求：（1）判令解除本公司与西江四桥项目公司签订的《施工合同》及《合同补充协议》；（2）判令西江四桥项目公司、洪宇建设、许艺莺、徐志刚、刘峰（三名自然人系西江四桥项目公司股东，与西江四桥项目公司、洪宇建设合并简称“五被告”）连带返还工程履约保证金20,000,000.00元及其利息2,760,000.00元（暂计算至2015年3月31日，并将累计至实际交付之日）；（3）判令五被告连带支付工程计量款64,162,513.00元及其利息9,303,564.39元（暂计算至2015年3月31日，并将累计至实际交付之日）；（4）判令五被告连带赔偿违约金41,574,540.00元（暂计算至2015年3月31日，并将累计至实际交付之日）；（5）判令五被告连带赔偿场地租赁费及重新预处理费用3,950,000.00元及其利息242,925.00元（暂计算至2015年3月31日，并将累计至实际交付之日）；（6）判令五被告承担本案诉讼费。2015年6月18日，广西壮族自治区高级人民法院受理了本公司的诉讼请求。2016年3月8日，广西高院作出民事裁定中止本案诉讼，截至报告日尚未恢复审理。

洪宇建设、西江四桥项目公司起诉梧州市城市建设投资开发有限公司并将本公司、中铁上海工程局集团有限公司、骅扬公司、河南省第一建筑工程有限责任公司列为第三人，该案由广西高院受理，于2016年8月17日之后裁定中止诉讼，截至报告日尚未恢复审理。

根据诉讼进展情况，本公司预计账面确认的西江四桥工程应收工程款期末余额1,631.26万元能够基本得到补偿，计提坏账准备308.03万元，其他计量款项待实际收款后再确认；对应收西江四桥项目公司的履约保证金2,000.00万元按照单项认定已计提了坏账准备1,000.00万元。

(2) 公司重庆丰都长江二桥主桥钢结构制作及运输合同未决诉讼

诉讼背景：2011年12月23日，公司与中交路桥建设有限公司（以下简称“中交路桥”，原名为“路桥集团国际建设股份有限公司”）重庆丰都长江二桥项目经理部（以下简称“丰都二桥项目部”）签订了《重庆丰都长江二桥主桥钢结构制作及运输合同协议书》（以下简称“《丰都二桥协议》”）。2013年1月11日，双方签订了《主桥钢结构制作及运输补充协议》（以下简称“《补充协议》”）。根据协议约定，公司负责采购原材料并加工修建重庆丰都长江二桥所需的相关钢箱梁梁段，中交路桥负责按照合同约定履行检验、计量、付款等义务，合同总金额21,182.14万元。

2013年7月11日，公司与重庆东港船舶产业有限公司（以下简称“重庆东港”）签订了《丰都二桥钢箱梁板单元加工及场地、设备租赁合同》，公司将钢箱梁部分板单元加工制作委托予重庆东港，重庆东港出租部分场地、码头、设备及设施给公司，根据合同约定，委托制作金额约989.69万元，合同期内的租赁费用约940.00万元。

2013年10月，丰都二桥在工程施工中由于围堰结构与构造不合理发生重大事故，公司钢箱梁制作被迫停工，停工期间，钢箱梁存放于重庆东港，造成了重庆东港额外的场地租赁费、设备使用费等，也增加了公司人工成本、垫资款项的财务成本。

2016年1月30日，丰都二桥项目部单方发函与本公司解除双方加工关系，并将债权和涉及到的合同、协议等分别转让给了上海康龙建筑工程有限公司（“上海康龙”）和慧诚贸易泰州有限公司（“泰州慧诚”）。

①重庆东港起诉公司场地租金诉讼

2016年1月21日，重庆东港以公司未支付场地、设备使用费为由向重庆市南岸区人民法院起诉，要求立即解除场地租赁合同

关系，公司立即搬离使用的场地，公司支付场地、设备使用费及资金占用损失共计 1,800.00 万元（暂计算至 2016 年 1 月 19 日）。根据《丰都二桥钢箱梁板单元加工及场地、设备租赁合同》约定，租赁期间超过合同约定期限的费用，由公司和重庆东港共同向总包方申请延期租赁费用索赔，索赔到的全部租赁费用归重庆东港所有。

截至财务报告截止日，公司已支付重庆东港 3,000,000.00 元，结合合同相关履行情况公司预计仍需支付 9,000,000.00 元，公司已确认相关成本和负债，截至报告日上述诉讼案件正在审理过程中。

② 慧诚贸易起诉公司赔偿诉讼

2016 年 1 月 24 日，慧诚贸易与丰都二桥项目部签订了债权转让协议，约定丰都二桥项目部对公司的 4,953.19 万元债权及涉及到上述合同包括但不限于解除权、确认权、债权、索赔权、起诉权等转让给慧诚贸易。2016 年 2 月 29 日，上海市浦东新区人民法院向公司发出应诉通知书，慧诚贸易起诉公司及交通银行股份有限公司泰州分行。慧诚贸易以公司未按时发货、未运输至指定地点为由，起诉公司并请求上海市浦东新区人民法院判令解除《丰都二桥协议》及《补充协议》，并赔偿违约金、经济损失、材料款及利息合计 4,953.19 万元。2016 年 3 月 12 日，公司提出管辖权异议，后经上海市浦东新区人民法院一审、上海市第一中级人民法院二审，本案裁定移送重庆市第三中级人民法院审理。截至报告日上述诉讼案件已移送至重庆三中院。

③ 上海康龙诉本公司加工合同纠纷案

2016 年 1 月 24 日，上海康龙与丰都二桥项目部约定，丰都二桥项目部将其对公司的 4,958.17 万元债权及涉及到合同、协议包括但不限于解除权、确认权、债权、索赔权、起诉权等转让给上海康龙。2016 年 2 月 29 日，上海市浦东新区人民法院向公司发出应诉通知书，上海康龙起诉公司。上海康龙以公司未按时发货、未运输至指定地点为由，起诉公司并请求上海市浦东新区人民法院判令解除《丰都二桥协议》及《补充协议》，并返还材料预付款 4,858.17 万元及 100.00 万元利息合计 4,958.17 万元。2016 年 3 月 12 日，公司提出管辖权异议，后经上海市浦东新区人民法院一审、上海市第一中级人民法院二审，本案裁定移送重庆市第三中级人民法院审理。截至报告日上述诉讼案件已移送至重庆三中院。

④ 公司起诉中交路桥、宋涌泉（诉讼中止）

2016 年 2 月 24 日向江苏省靖江市人民法院提起诉讼，起诉中交路桥、宋涌泉，请求确认该《交接单》不真实，对公司不具备法律效力。在审理过程中，中交路桥向江苏省靖江市人民法院提起了管辖权异议，并向上海市第一中级人民法院提起申请确认仲裁协议效力之诉。江苏省靖江市人民法院认为，中交路桥提起的确认仲裁协议效力案件在审理过程中，且该案的审理结果与管辖的确认具有直接的利害关系，故于 2016 年 5 月 12 日裁定中止审理本案。截至报告日本案仍在中止审理状态。

⑤ 公司起诉中交路桥、丰都二桥项目部

2016 年 1 月 30 日，公司收到中交路桥的两份函件，宣称解除《丰都二桥协议》及《补充协议》，并将债权、诉权等转让给慧诚贸易、上海康龙。公司于 2016 年 4 月 20 日向江苏省泰州市中级人民法院提起诉讼，起诉中交路桥、丰都二桥项目部，请求判令继续履行《丰都二桥协议》及《补充协议》，并赔偿公司损失 3,000.00 万元。中交路桥在答辩期内向江苏省泰州市中级人民法院提出管辖权异议，2016 年 8 月 29 日，江苏省泰州市中级人民法院作出一审裁定，驳回中交路桥的管辖权异议。后中交路桥就管辖权异议提起上诉，截至报告日江苏省高级人民法院终审裁定由泰州市中级人民法院审理。

除上述事项外，截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、关于收购子公司完成工商变更登记

根据第三届董事会第二十三次会议及 2016 年第四次临时股东大会，审议通过了关于收购北京凯文智信教育投资有限公司（以下简称“凯文智信”）及北京凯文学信体育投资管理有限公司（以下简称“凯文学信”）100% 股权的事项，于 2017 年 1 月，凯文智信和凯文学信已办理完毕工商变更登记手续，取得了北京市工商行政管理局海淀分局换发的营业执照，其中凯文智信注册资本 1,000.00 万元，凯文学信注册资本 1,000.00 万元。

2、 发行股份购买资产并募集配套资金

根据第三届董事会第二十四会议、第三届董事会第二十五次会议及2017年第二次临时股东大会，审议通过了公司拟通过发行股份方式向控股股东八大处控股集团有限公司购买其持有的北京文凯兴教育投资有限责任公司20.22%股权。标的资产的交易价格以具有证券业务资格的资产评估机构出具，并经海淀区国资委核准的评估报告的评估结果为依据，经交易双方协商确定为25,070.08万元。同时，公司拟通过向八大处控股非公开发行股份募集配套资金不超过25,000万元，募集配套资金金额不超过本次拟购买资产交易价格的100%。截至本报告日，本次发行股份购买资产并募集配套资金申请已经中国证监会受理，尚需中国证监会核准。

3、 其他

除上述事项外，截至 2017 年 3 月 27 日止，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	403,848,656.22	99.75%	46,653,532.74	11.55%	357,195,123.48	259,812,009.85	100.00%	39,225,949.25	15.10%	220,586,060.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	992,603.00	0.25%	992,603.00	100.00%						
合计	404,841,259.22	100.00%	47,646,135.74	11.77%	357,195,123.48	259,812,009.85	100.00%	39,225,949.25	15.10%	220,586,060.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	259,501,970.92	12,975,098.55	5.00%
1 至 2 年	65,182,129.53	6,518,212.95	10.00%
2 至 3 年	47,263,562.29	9,452,712.46	20.00%
3 至 4 年	21,170,409.09	8,468,163.64	40.00%
4 至 5 年	7,456,196.27	5,964,957.02	80.00%
5 年以上	3,274,388.12	3,274,388.12	100.00%
合计	403,848,656.22	46,653,532.74	11.55%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江苏东方重工有限公司	992,603.00	992,603.00	100%	处于破产重整阶段，预计收回可能性较小

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,420,186.49 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（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	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海远通路桥工程有限公司	31,533,545.57	7.79%	2,052,484.93
中交二航局第四工程有限公司	30,340,884.54	7.49%	1,517,044.23
Gammon-ConstructoraCidade-TensacciaiJointVeniure	29,789,375.56	7.36%	1,489,468.78
中交第二航务工程局有限公司第六工程分公司	27,732,413.00	6.85%	1,386,620.65
中铁二十四局集团有限公司	18,834,500.00	4.65%	941,725.00

合 计	138,230,718.67	34.14%	7,387,343.59
-----	----------------	--------	--------------

(4) 其他说明

期末应收账款账面余额较期初增长55.82%，主要系公司本期工程结算增加金额较大所致。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,542,869,837.67	96.99%	10,000,000.00	0.65%	1,532,869,837.67	432,870,265.39	93.37%	10,000,000.00	2.31%	422,870,265.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	47,860,897.68	3.01%	8,625,666.83	18.02%	39,235,230.85	30,755,097.29	6.63%	4,706,427.02	15.30%	26,048,670.27
合计	1,590,730,735.35	100.00%	18,625,666.83	1.17%	1,572,105,068.52	463,625,362.68	100.00%	14,706,427.02	3.17%	448,918,935.66

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广西梧州市西江四桥项目投资管理有限公司	20,000,000.00	10,000,000.00	50.00%	按预计可回收金额计提
文华学信	1,481,005,500.00			合并范围内往来不计提坏账
金泰储运	31,509,765.87			合并范围内往来不计提坏账
北美公司	10,345,003.11			合并范围内往来不计提坏账
新中泰	9,568.69			合并范围内往来不计提坏账

合计	1,542,869,837.67	10,000,000.00	--	--
----	------------------	---------------	----	----

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	20,102,261.16	1,005,113.06	5.00%
1 至 2 年	9,974,178.87	997,417.89	10.00%
2 至 3 年	5,775,831.50	1,155,166.30	20.00%
3 至 4 年	10,393,217.54	4,157,287.02	40.00%
4 至 5 年	1,523,630.26	1,218,904.21	80.00%
5 年以上	91,778.35	91,778.35	100.00%
合计	47,860,897.68	8,625,666.83	18.02%

确定该组合依据的说明：

以账龄作为信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,919,239.81 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,524,891,118.32	416,196,582.29
履约保证金	39,527,518.40	38,141,821.80
融资租赁保证金	25,357,143.00	7,857,143.00
备用金	954,955.63	1,429,815.59

合计	1,590,730,735.35	463,625,362.68
----	------------------	----------------

(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：元

单位名称	款项的性质	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
文华学信	关联往来	1,481,005,500.00	0-2 年	93.10%	
金泰储运	关联往来	31,509,765.87	1 年以内	1.98%	
广西梧州市西江四桥项目投资管理有限公司	履约保证金	20,000,000.00	4-5 年	1.26%	10,000,000.00
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	19,500,000.00	0-2 年	1.23%	1,075,000.00
北美公司	关联往来	10,345,003.11	1 年以内	0.65%	
合计	--	1,562,360,268.98	--	98.22%	11,075,000.00

(5) 其他说明

期末其他应收款账面余额较期初增长243.11%，主要系公司本期应收关联往来款增加所致。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	143,229,363.42		143,229,363.42	93,229,363.42		93,229,363.42
对联营、合营企业投资	29,751.94	29,751.94		29,751.94	29,751.94	
合计	143,259,115.36	29,751.94	143,229,363.42	93,259,115.36	29,751.94	93,229,363.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
金泰储运	3,500,000.00			3,500,000.00		
南方重工	78,361,257.80			78,361,257.80		

北美公司	2,368,105.62			2,368,105.62		
文华学信	9,000,000.00			9,000,000.00		
新中泰公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	93,229,363.42	50,000,000.00		143,229,363.42		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
斯洛伐克 公司	29,751.94									29,751.94	29,751.94
小计	29,751.94									29,751.94	29,751.94
二、联营企业											
合计	29,751.94									29,751.94	29,751.94

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本总额

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	293,379,860.42	315,767,025.31	735,254,176.06	645,083,770.13
其他业务	25,641,172.19	22,483,294.49	29,589,733.24	33,646,484.74
合 计	319,021,032.61	338,250,319.80	764,843,909.30	678,730,254.87

(2) 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
钢结构工程收入	272,017,710.68	295,606,404.49	660,453,143.23	575,147,994.00
钢板预处理销售	21,362,149.74	20,160,620.82	74,801,032.83	69,935,776.13
合 计	293,379,860.42	315,767,025.31	735,254,176.06	645,083,770.13

(3) 公司本期前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的 比例(%)
中国交通建设股份有限公司及其下属公司	101,009,030.68	31.66%
安徽省交通控股集团有限公司	79,895,853.75	25.04%

中国铁建股份有限公司及其下属公司	45,007,019.18	14.11%
江苏皇川燃料有限公司	21,944,059.16	6.88%
江苏扬子江船厂有限公司及其下属公司	21,362,149.74	6.70%
合 计	269,218,112.51	84.39%

(4) 本期营业收入、营业成本较上期下降58.29%、50.16%，主要系本期公司业务量缩小所致。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	880,118.90	
合计	880,118.90	

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,643,062.66	
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）	250,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	4,991,791.18	
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	1,089,311.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,412,368.54	
减：所得税影响额	2,355,908.59	
少数股东权益影响额	-2,892,926.78	
合计	-4,901,184.93	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-7.53%	-0.25	-0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.15%	-0.23	-0.23

第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人签名、公司盖章的2016年年度报告原件；
- (二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (三) 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；
- (四) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

江苏中泰桥梁钢构股份有限公司

法定代表人：徐广宇

2017年3月27日