

福建永强岩土股份有限公司

公告编号：2017-024

证券代码：832054

证券简称：永强岩土

主办券商：国金证券



永强岩土

NEEQ :832054

福建永强岩土股份有限公司

(FUJIAN YONKING GEOTECHNICAL CO., LTD.)



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 12 月 17 日，公司自主投资的福建省唯一一艘支腿式海洋勘探平台船——永强壹号在华电福清海坛海峡风电场施工现场安装调试，填补了福建省支腿式海洋勘察平台船的空白，可作为海上移动平台，为海上风电、海洋牧场、海洋矿产勘查、港口工程的建设提供岩土工程勘察、施工、科研等服务。	2016年12月15日，福建省住房和城乡建设厅下发《关于公布2016年福建省建筑业龙头企业名单的通知》(闽建筑〔2016〕38号)，公司连续2年成为福建省唯一一家地基基础工程专业龙头企业。
2016年10月19日，经中国施工企业管理协科学技术委员会最终审定通过，公司《岩溶复杂地质地基处理技术的研究与应用》、《高频液压振动沉桩机理及成桩关键技术的研究与应用》获得科技创新成果奖一等奖。	2016 年 6 月 24 日，福建省科学技术厅、福建省发展和改革委员会、福建省经济和信息化委员会、福建省财政厅联合下发《关于公布 2016 年省科技小巨人领军企业培育名单的通知》(闽科企金〔2016〕12 号)，公司符合条件，进入“科技小巨人领军企业培育发展库”。
2016 年 6 月 18 日，中共福建省委组织部、福建省科学技术协会、福建省财政厅、福建省科学技术厅联合下发了《关于对第六批福建省院士专家工作站授牌的决定》(闽科协发〔2016〕85 号)，公司获批院士专家工作站。	2016 年 6 月 8 日，福建省人民政府发布《关于 2015 年度福建省科学技术奖励和专利奖励的决定》(闽政文〔2016〕182 号)，公司与福州大学、中国土木工程集团有限公司联合申报的《高频液压振动沉桩机理及成桩关键技术的研究与应用》获得福建省科技进步二等奖。
2016 年 5 月 23 日，《福建省科学技术厅、财政厅关于下达 2016 年科技重大专项、引导性项目计划和经费（新上市级第七批）的通知》（闽财教指〔2016〕42 号）文件，公司申报的福建省“公共安全关键技术与装备”科技重大专项的“岩溶塌陷地质灾害监测治理技术及其装备的研发与应用示范”专题项目获得立项，省科技厅对此项目资助科技经费 500 万元，首批下达资金 300 万元。这是我司在科技创新方面一次突破性的进展。	2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《2015 年度利润分配的预案及资本公积转增股本的议案》，本次权益分派权益登记日为：2016 年 5 月 25 日，除权除息日为：2016 年 5 月 26 日，本次所送（转）股已于 2016 年 5 月 26 日直接记入股东证券账户。
2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《股票期权激励计划》，本激励计划首次授予的激励对象共计 25 人，本激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行新股。本激励计划向激励对象授予 310 万份股票期权，其中，首次授予 245 万份，预留 65 万份。	2016 年 5 月 4 日，经中华人民共和国国家知识产权局依照中华人民共和国专利法审查，我司申请的发明专利《旋挖桩清孔器及其施工方法》、《大直径空腔长螺旋薄壁灌注桩桩套管及成桩施工方法》通过审查，取得发明专利证书。截止报告期末，我司拥有发明专利 8 项、实用新型专利 29 项。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本变动及股东情况

第七节 融资及分配情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
深交所	指	深圳证券交易所
永强岩土、公司、本公司	指	福建永强岩土股份有限公司
永强国际	指	永强国际（香港）有限公司，系本公司全资子公司
正强管桩	指	龙岩正强管桩有限公司，系本公司全资子公司
凯新机械	指	龙岩市凯新工程机械有限公司，系本公司全资子公司
耀盛投资	指	龙岩市耀盛投资咨询合伙企业（有限合伙）
迎客松投资	指	绍兴迎客松投资有限公司
股东大会	指	福建永强岩土股份有限公司股东大会
董事会	指	福建永强岩土股份有限公司董事会
监事会	指	福建永强岩土股份有限公司监事会
主办券商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
岩土工程	指	地上、地下和水中的各类工程统称土木工程，土木工程中涉及岩石、土、地下、水中的部分称岩土工程
桩基工程	指	由设置于岩土中的桩和与桩顶联结的承台共同组成的基础或由柱与桩直接联结的单桩基础，称为桩基。根据主体工程和所在地地质报告，设计桩基方案，支撑主体工程。组织实施这个桩基方案的施工过程叫桩基工程。
地基处理工程	指	根据主体工程和所在地地质报告，设计地基处理方案，以改善支承建筑物的地基的工程性能，包括地基承载能力、变形能力等。
基坑支护工程	指	基坑开挖过程中，为保证地下结构施工及基坑周边环境的安全，对基坑侧壁及周边环境采用的支挡、加固与保护等措施。
边坡治理工程	指	为保证边坡及其环境的安全，防止边坡开挖或者其他因素影响下发生山体滑坡等，对边坡采取的支挡、加固与防护等措施。
特种岩土工程	指	岩土工程地质灾害防治技术及灾后既有建（构）筑物的地基基础加固等。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元	指	人民币元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

本公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构负责人保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场需求波动风险	岩土工程是建筑业的子行业，由于每个建筑物都涉及岩土工程的建造，在一般的建筑业建设投资中，相应的岩土工程投资约占 10%，因此建筑业的投资波动影响着岩土工程市场的需求走向。如果未来建筑业投资固定资产投资下滑，公司所在的岩土工程投资也会相应下滑，从而影响公司的经营业绩。
市场区域集中的风险	报告期内，公司销售收入主要集中在福建省，因此福建省建筑业的发展速度和建筑业投资金额对公司岩土工程业务量有非常明显的影响。如果福建省建筑业投资放缓，将会对公司生产经营产生的不利影响。
技术风险	公司在多年岩土工程技术研究和施工工艺积累的基础上独立开发了全套管取土桩技术的专利技术。围绕全套管取土桩专利技术，公司不断进行技术创新，研究开发了全套管旋挖取土桩技术、全套管旋挖扩底桩技术、双回旋套管取土桩技术、大直径长螺旋钻孔灌注桩技术、大直径静压振动沉管灌注桩技术、大直径潜孔锤穿越孤石技术、全套管旋挖咬合桩墙基坑支护技术、双回旋套管咬合桩墙基坑支护技术等多种解决方案，形成了一系列施工更快，适用范围更广的解决方案，为公司带来了较大的业务收入，是公司未来业务不断发展的重要基础。

短期偿债能力和流动性不足的风险	由于项目回款周期较长和原材料采购付款周期较短，随着公司业务扩张和承接的项目数量的增加，公司需要更多的流动资金来支持业务规模。如果出现客户无法按时付款，公司也不能及时获得融资的情况，公司将可能出现流动资金短缺进而影响生产经营的风险。
应收账款余额较大的风险	由于行业经营的惯例，部分工程尾款作为质保金，回收的周期较长。随着公司业务规模进一步扩大，以及单个合同金额超过千万元的工程合同增加，公司应收账款可能进一步增加。如果客户财务状况出现困难，尤其是房地产行业的客户资金周转出现问题，则公司存在应收账款发生坏账的风险。
高新技术企业的税收政策风险	公司通过高新技术企业资格复审，取得了编号为“GF201435000003”号高新技术企业证书，发证日期为2014年9月23日，有效期为三年。若未来公司未能通过高新技术企业资格重新认定，或者未来国家对上述所得税的税收优惠政策作出调整，将会对公司的经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	福建永强岩土股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Yonking Geotechnical Co., Ltd.
证券简称	永强岩土
证券代码	832054
法定代表人	许万强
注册地址	龙岩市工业西路 68 号（福建龙州工业核心区 4-11）
办公地址	龙岩市工业西路 68 号（福建龙州工业核心区 4-11）
主办券商	国金证券股份有限公司
主办券商办公地址	四川省成都市东城根上街 95 号
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	韩雁光 麦剑青
会计师事务所办公地址	中国北京海淀区车公庄路 19 号外文文化创意园 12 号楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈健荣
电话	0597-5390921、18505099558
传真	0597-5390066
电子邮箱	yqyt@163.com
公司网址	www.yqyt.com
联系地址及邮政编码	龙岩市工业西路 68 号（福建龙州工业核心区 4-11）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-03-03
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E48-土木工程建筑业
主要产品与服务项目	服务领域：民用建筑[住宅、商业用房、公共建筑等]；工业建筑；交通工程[铁路、公路、港口码头、机场等]；市政工程[地铁、轻轨等轨道交通及城市基础设施]；水利工程；海上风电岩土工程；能源工程等。服务内容：提供岩土工程解决方案[方案设计、施工工艺选型、施工组织优化]；地基与基础工程施工[桩基工程、地基处理工程、基坑支护工程、边坡治理工程、特种岩土工程]；混凝土预制构件生产及销售；各类桩机设备、配套设备的销售、租赁、维修；岩土工程咨询及技术服务等。
普通股股票转让方式	做市转让方式
普通股总股本（股）	93,930,000
做市商数量	3

控股股东	许万强
实际控制人	许万强

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9135080071738585XQ	是
税务登记证号码	9135080071738585XQ	是
组织机构代码	9135080071738585XQ	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	268,792,524.12	288,998,205.44	-6.99%
毛利率%	16.36%	19.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,500,411.05	15,915,223.61	-8.89%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,312,902.20	15,088,766.54	-11.77%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.46%	10.75%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.85%	10.19%	-
基本每股收益	0.15	0.28	-46.43%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	355,905,679.37	387,373,705.52	-8.12%
负债总计	154,187,143.61	200,149,818.64	-22.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	201,718,535.76	187,223,886.88	7.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.15	2.99	-28.09%
资产负债率%（母公司）	40.02%	47.72%	-
资产负债率%（合并）	43.32%	51.67%	-
流动比率	2.08	1.73	-
利息保障倍数	6.90	5.71	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,517,258.05	-3,955,162.91	-
应收账款周转率	1.17	1.42	-
存货周转率	4.59	5.62	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-8.12%	24.86%	-
营业收入增长率%	-6.99%	6.61%	-
净利润增长率%	-8.89%	37.47%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	93,930,000	62,620,000	50.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	1,397,069.24
所得税影响数	209,560.39
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,187,508.85

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司自成立以来一直致力于岩土工程技术应用与开发。服务领域：民用建筑[住宅、商业用房、公共建筑等]；工业建筑；交通工程[铁路、公路、港口码头、机场等]；市政工程[地铁、轻轨等轨道交通及城市基础设施]；水利工程；海上风电工程；能源工程等。服务内容：提供岩土工程解决方案[方案设计、施工工艺选型、施工组织优化]；地基与基础工程施工[桩基工程、地基处理工程、基坑支护工程、边坡治理工程、特种岩土工程]；混凝土预制构件生产及销售；各类桩机设备、配套设备的销售、租赁、维修；岩土工程咨询及技术服务等。

公司具有地基基础工程一级资质、港口与海岸工程专业承包资质、市政公用工程总承包资质、地质灾害治理资质、对外工程承包资格；为国家高新技术企业、福建省 2015-2016 年建筑业唯一一家地基基础专业龙头企业、连续 6 年全国守合同重信用企业、福建省科技小巨人领军企业、福建省科技型企业、福建省知识产权优势企业、福建省创新型企业、福建省住建系统和谐企业；已建立院士专家工作站、福建省岩土与环境企业工程技术研究中心等科研平台；获省部级科技进步一等奖 2 项、二等奖等 2 项，8 项发明专利、29 项实用新型专利，正在牵头承担福建省科技重大专项项目——《岩溶塌陷地质灾害监测治理技术及其装备的研发与应用示范》；已在肯尼亚、埃塞俄比亚、坦桑尼亚、尼日利亚等国家开展岩土工程业务。

公司自设立以来就按照“产、学、研”结合的模式来汇聚岩土工程资源，不断扩大经营规模，扩大公司营销网络覆盖面。通过“岩土工程行业峰会”和“工程技术研究中心”来覆盖岩土工程市场的高端资源，与设计院、业内专家、行业协会的联系获取市场信息，并获得与业主方交流的机会。同时围绕大客户、大项目，全力服务好大客户，做好大项目，加强品牌影响力。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司总资产 355,905,679.37 元，较上年度期末减少 8.12 %；净资产 201,718,535.76 元，较上年度期末增长 7.74%；报告期内实现营业收入 268,792,524.12 元，净利润 14,500,411.05 元，较上年同期营业收入减少 6.99%，净利润减少 8.89%。经营活动产生的现金流量净额 -2,517,258.05 元，较上年同期增长 36.36%。

公司全体员工在董事会的领导下，加大海外岩土项目的拓展力度、全力以赴开拓海上风电岩土工程，转型升级取得较快进展。具体如下：

1、海上风电岩土工程业务

公司已取得港口与海岸工程专业承包资质，已自主投资福建省唯一一艘支腿式海洋勘探平台船——

永强壹号，已承接华电福清海坛海峡风电场的岩土工程详勘业务，已与华电重工（601226.SH）、交通运输部烟台打捞局、中国能源建设集团天津电力建设有限公司签订《合作协议》，已与交通运输部烟台打捞局、福建福船投资有限公司、山东省第三地质矿产勘查院、福建省建筑设计研究院签订《战略合作框架协议》。通过以上的平台拓展，公司海上风电岩土工程拓展取得突破。

2、海外岩土工程业务

公司积极践行国家“一带一路”战略，已与中土集团（601186.SH）、葛洲坝集团（600068.SH）、中国武夷（000797.SH）、江苏国际[CJI]、安徽外经[AFECC]等国际优质承包商合作，已在尼日利亚、肯尼亚、埃塞俄比亚、坦桑尼亚等国实施岩土工程项目，并取得良好业绩和口碑。

3、积极拓展大客户的岩土工程大项目

公司在原有项目合作的基础上加强与中国土木、万达集团、恒大地产、碧桂园、正荣集团、中骏置业、禹洲地产、国贸地产等国内大型建筑集团公司和房地产开发公司的合作，2016 年 1 月中标中土集团的珠海横琴项目，金额 7,500 万元；2016 年 11 月中标华电集团的福州可门电厂三期桩基 1#标段，金额 8,039 万元。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	268,792,524.12	-6.99%	-	288,998,205.44	6.61%	-
营业成本	224,819,465.58	-3.75%	83.64%	233,577,270.02	4.97%	80.82%
毛利率	16.36%	-	-	19.18%	-	-
管理费用	17,406,567.18	-10.86%	6.48%	19,527,981.77	10.36%	6.76%
销售费用	1,827,290.11	-26.18%	0.68%	2,475,172.84	-4.82%	0.86%
财务费用	2,589,364.76	-20.56%	0.96%	3,259,643.49	-57.99%	1.13%
营业利润	15,290,742.17	-8.89%	5.69%	16,783,405.31	35.26%	5.81%
营业外收入	1,677,680.93	50.91%	0.62%	1,111,725.66	-40.03%	0.38%
营业外支出	280,611.69	101.27%	0.10%	139,423.22	-36.09%	0.05%
净利润	14,500,411.05	-8.89%	5.39%	15,915,223.61	37.47%	5.51%

项目重大变动原因：

- 1、管理费用比上年减少 10.86%，主要原因是中介服务费用减少所致。
- 2、销售费用比上年减少 26.18%，主要原因是差旅费减少所致。
- 3、财务费用比上年减少 20.56%，主要原因是利息支出减少所致。
- 4、营业利润比上年减少 8.89%，主要原因是 2016 年国家税务总局颁布的营改增政策影响，公司营改增前为含营业税收入，营改增后为不含增值税收入，导致同期营业收入减少，营业利润减少。
- 5、营业外收入比上年增加 50.91%，主要原因是政府补助经费增加所致。
- 6、营业外支出比上年增加 101.27%，主要原因是固定资产处置造成损失所致。
- 7、净利润比上年减少 8.89%，主要原因是营业利润减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	265,720,676.92	221,775,667.59	282,747,591.08	227,922,635.30
其他业务收入	3,071,847.20	3,043,797.99	6,250,614.36	5,654,634.72
合计	268,792,524.12	224,819,465.58	288,998,205.44	233,577,270.02

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
桩基工程（灌注桩）	99,317,892.25	37.38%	89,206,013.24	31.55%
桩基工程（预制桩）	20,035,842.24	7.54%	36,083,254.17	12.76%
地基处理工程	138,615,807.58	52.16%	140,460,063.92	49.68%
其他	7,751,134.85	2.92%	16,998,259.75	6.01%
合计	265,720,676.92	100.00%	282,747,591.08	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，收入构成未发生很大变化。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-2,517,258.05	-3,955,162.91
投资活动产生的现金流量净额	-8,977,308.65	-3,155,266.91
筹资活动产生的现金流量净额	7,951,583.80	-10,763,351.56

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 36.36%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 184.52%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 173.88%，主要原因是偿还债务支付的现金减少所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	紫金山体育公园投资开发有限公司	142,625,837.25	53.06%	否
2	中国土木工程集团有限公司	41,110,122.41	15.29%	否
3	吉安市有巢建筑工程有限公司	11,096,518.90	4.13%	否
4	龙岩市匀升房地产开发有限公司	10,900,378.38	4.06%	否
5	正荣（福州）投资发展有限公司	8,838,056.53	3.29%	否
合计		214,570,913.47	79.83%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	厦门市仁得建筑劳务有限公司	72,603,196.96	30.88%	否
2	珠海市嘉鑫建筑工程劳务分包有限公司	14,026,231.69	5.96%	否

3	厦门路桥国际贸易有限公司	10,398,912.33	4.42%	否
4	漳州市佰鹏贸易有限公司	9,324,720.00	3.97%	否
5	漳州市佳耀贸易有限公司	7,400,700.00	3.15%	否
合计		113,753,760.98	48.38%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	9,488,627.17	9,918,597.28
研发投入占营业收入的比例	3.53%	3.43%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	37
公司拥有的发明专利数量	8

研发情况：**1、研发人员**

公司已组建一支较完整的技术服务、研发、营销、项目管理团队，形成了以技术研发、市场拓展、项目管理、内控管理等经验丰富的核心管理团队，为科技研发提供强有力的技术和人才保障。拥有研发人员 43 人，涉及岩土工程、地质工程、工程勘察、建筑工程等专业。依托院士专家工作站，建立以中国工程院院士、浙江大学龚晓南教授为首的院士专家团队；依托福建省岩土与环境企业工程技术研究中心，外聘国内外相关专业的院士、教授、教授级高工 12 人；引进澳大利亚特许工程师朱碧堂博士。

2、研发支出

作为国家级高新技术企业，每年投入不少于营业收入的 3% 进行技术研发，对人才培养、平台建设、科技研发的资金形成有力保障。

3、研发进展

公司研发团队致力于先进岩土工程技术进行研发及创新，围绕大激振力高频液压振动锤桩机自主开发出全套管取土桩技术、取土插芯桩技术、薄壁沉管桩技术、联体桩墙基坑支护成套技术、组合钢桩基坑支护成套技术、振动取土拔桩工艺等一系列具有自主知识产权的核心技术；结合岩溶地区高层建筑特点开展地基处理技术的综合应用研究，在岩溶地区建筑地基处理技术领域具有科学性突破。开发的技术成功应用于工程项目中，占公司主营业务收入 60% 以上。研发成果获省部级科技进步一等奖 2 项、二等奖等 2 项；福建省专利奖三等奖 1 项；龙岩市科技进步奖一等奖 3 项；获得国家授权发明专利 8 项、实用新型专利 29 项。

目前，公司聚焦海上风电岩土工程技术研发，在已形成的高频液压振动锤成套技术等核心技术及自主投资的福建省唯一一艘支腿式海洋勘探平台船——永强壹号的基础上，针对目前福建沿海复杂地质及海上风电岩土工程装备缺乏、技术不足、成本高且不环保问题，开发拥有自主知识产权、环境友好型的海洋勘探技术、大直径及超大直径钢桩嵌岩施工技术，以及相应的施工装备等，实现大幅降低海上风电岩土工程施工成本及项目投资，从而增强公司在海上风电岩土工程项目的竞争力。目前，已与山东省第三地质矿产勘查院、福建省建筑设计研究院签订合作协议，围绕永强壹号及正在实施的华电福清海坛海峡海上风电场详勘项目开展相关研究；同时，已与交通运输部烟台打捞局、华电重工股份有限公司签订合作协议，推广自主开发大直径及超大直径钢桩嵌岩施工技术，做强做大公司主营业务。

4、研发对企业经营的影响

公司依托已有研发平台，坚持产、学、研合作，集聚国内外的研发资源，可实现：

(1) 通过承担科技项目、形成科技成果，培养和激发员工的创造精神，为人才的职称晋升及专业水平提高提供帮助，从而建立人才梯队；

(2) 通过与高校、科研机构等开展科研项目合作,吸引行业顶尖专家,为公司发展提供技术顶层设计和具体项目指导;

(3) 通过与大客户开展科研项目合作,实现大客户营销互动和柔性合作,从而实现主营业务的持续增长;

(4) 通过科技研发沉淀专有技术和专有装备,提高公司市场竞争力,确保主营业务的持续快速发展;

(5) 通过科技研发形成以自有创新人才、高端外脑资源、大客户资源、专有技术和装备,结合公司商业模式——免费提供解决方案,最终形成公司的核心竞争力。

2、资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产的 比重	
货币资金	4,179,940.93	-10.89%	1.17%	4,690,933.59	-82.70%	1.21%	-0.04%
应收账款	205,885,047.70	-19.18%	57.85%	254,750,136.86	67.48%	65.76%	-7.91%
存货	56,998,772.71	38.93%	16.02%	41,027,239.67	-2.50%	10.59%	5.43%
长期股权投资	350,000.00	-	0.10%	-	-	-	0.10%
固定资产	40,024,688.32	-9.56%	11.25%	44,256,714.20	-6.45%	11.42%	-0.17%
在建工程	6,260,985.78	128.99%	1.76%	2,734,222.47	-8.18%	0.71%	1.05%
短期借款	26,513,086.56	126.61%	7.45%	11,700,000.00	-85.01%	3.02%	4.43%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	355,905,679.37	-8.12%	-	387,373,705.52	24.86%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1、应收账款期末余额较期初余额减少 19.81%,主要是工程款达到收款节点,公司加大回款力度所致。

2、存货期末账面价值较期初余额增长 38.93%,主要是产值未确认收入,相应的工程施工成本列入存货增加所致。

3、在建工程期末余额较期初余额增加 128.99%,主要是全资子公司龙岩正强管桩有限公司增加厂房投入所致。

4、短期借款期末余额较期初余额增加 126.61%,主要是上年度年末归还部分到期借款,本年度年初续贷放款所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、龙岩市凯新工程机械有限公司

凯新机械为永强岩土全资子公司,成立于 2007 年 2 月 7 日,统一社会信用代码为 91350800798370982Q,注册资本为 650 万元,实收资本为 650 万元,公司住所为:龙州工业园区永强岩土工程有限公司内一层 101 房,法定代表人为许万强,经营范围为:高频液压振动锤制造、销售、维修;工程机械的维修;机械设备的销售、租赁。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营。

截至报告期末,该公司总资产为 849.87 万元,净资产为 186.49 万元。2016 年实现净利润-82.54 万元。

2、龙岩正强管桩有限公司

正强管桩为永强岩土全资子公司,成立于 2008 年 4 月 16 日,统一社会信用代码为 91350800674011945N,注册资本为 3,000 万元,实收资本为 3,000 万元,公司住所为:龙岩市新罗区雁

石镇工业集中区，法定代表人为许万强，经营范围为：预应力高强管桩、预应力混凝土电杆、混凝土输水管及排水管、商品混凝土、混凝土砌块、混凝土预制构件生产、销售；自有房地产经营活动；机械设备租赁。（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）

截至报告期末，该公司总资产为 5276.06 万元，净资产为 1313.07 万元。2016 年实现净利润-15.84 万元。

3、永强国际（香港）有限公司

永强国际为永强岩土全资子公司，成立于 2015 年 11 月 3 日，经香港特别行政区公司注册处注册成立并取得《公司注册证明书》（编号 2302905），总股本为 3,000 万港元，公司住所为：RM 301-2 HANG SENG WANCHAI BLDG 3/F NO.200 HENNESSY RD WANCHAI HK，经营范围为：建筑工程、建筑安装工程；岩土工程施工、勘察、检测；土石方工程；市政道路；港口工程；矿产开采、投资；机械维修；机械设备销售、租赁及进出口；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；批发和零售贸易自营和代理各类商品和技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。截至报告期末，该公司报告期内未实现营业收入。

4、福建建豪建筑科技有限责任公司

建豪建筑为永强岩土参股公司（持股比例 7%），成立于 2016 年 10 月 31 日，统一社会信用代码为 91350800MA2XQKKK8B，注册资本为 5,000 万元，其他股东为福建建工环海发展有限责任公司（持股比例 51%）、龙岩城市发展集团有限公司（持股比例 20%）、龙岩交通发展集团有限公司（持股比例 10%）、福建荣建集团有限公司（持股比例 7%）、福建成森建设集团有限公司（持股比例 5%），公司住所为：福建省龙岩市新罗区雁石镇龙雁经济开发区雁新路 1 号 1 楼，法定代表人为李河义，经营范围为：建筑材料的研发；新型环保建材、砼结构构件的生产、拼装；建筑模板的生产、销售、安装；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。截至报告期末，该公司报告期内未实现营业收入。

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

（三）外部环境的分析

1、2016 年全国建筑业发展平稳，福建省建筑业发展较快，岩土工程市场规模增长稳定

岩土工程行业属于土木工程建筑业的子行业，民用建筑（住宅、商业用房、公共建筑等）、工业建筑、交通工程（铁路、公路、港口码头、机场等）、市政工程（地铁、轻轨等轨道交通及城市基础设施）、水利工程、海上风电、能源工程等都涉及岩土工程，因此岩土工程的行业发展速度基本与建筑业同步。

据国家统计局公布的数据显示，2016 年，全国建筑业总产值为 193567 亿元，同比增长 7.1%，增速略有回升。全年建筑业增加值为 49522 亿元，比上年同期增长 6.6%，其中四季度增加值为 16272 亿元，同比增长 5.9%。全国建筑业房屋建筑施工面积 126.4 亿平方米，同比增长 2.0%。从新开工项目情况看，施工项目计划总投资 1120561 亿元，同比增长 10.0%。全年新开工项目计划总投资 493295 亿元，同比增长 20.9%。

2016 年前三季度，受国家密集如雨的行业刺激政策、基建投资加大马力，“走出去”热潮汹涌来袭等因素的影响，行业新增合同额增速一反放缓趋势，继续强势上升，建筑业新签合同额 136756.75 亿元，同比增长 16.7%。鉴于新签合同额的高低反应未来建筑业产值规模增长情况，预测建筑业产值在 2017 年将会有所增加。

2016 年，作为“十三五”开局之年，顶层设计不断加码，政府指导政策持续推进，各项基建投资继续发力，“一带一路”、长江经济带、京津冀三大国家战略稳步推进，国家和地区各类基建投资规划密集出台，今年，规划逐步落地，将为建筑企业提供广阔的舞台。与此同时，新型城镇化建设、“海绵城市”、“地下综合管廊”等项目中引导和鼓励政府和社会资本合作，建筑业发展仍存较大空间。

2、“一带一路”国家战略的机遇

“一带一路”辐射范围涵盖东盟、南亚、西亚、中亚、北非和欧洲，总人口约 46 亿（约全球 2/3），

GDP 总量达 20 万亿美元（约全球 1/3）。初步估计，未来十年中国对一带一路地区的出口占比有望提升至 1/3 左右，中国在一带一路上的总投资有望达到 5 万亿美元。目前各地“一带一路”拟建、在建基础设施规模已经超过 1 万亿元，跨国投资规模约 524 亿美元。一般基础设施的建设周期为 2—4 年，2015 年国内“一带一路”投资金额在 3000 亿—4000 亿元。海外项目基建投资中，由“一带一路”拉动的投资规模巨大。公司践行“一带一路”国家战略，对公司海外市场拓展具有重大意义。

3、海上风电桩基工程市场

海上风电是最清洁、最安全的可再生能源之一，我国已出台《可再生能源中长期规划》、《全国海洋经济发展“十二五”规划》、《促进风电产业发展实施》、《海上风电开发建设管理暂行办法》等一系列政策支持海上风电利用、开发和发展。根据国家能源局公布的《全国海上风电开发建设方案（2014—2016）》，国内海上风电市场为 4500 亿元至 6000 亿元。海上风电项目主要由风电整机、风塔及桩基、海底电缆三部分构成。海上风电的总投资中，桩基投资约占 40%-50%，整机、风塔、海底电缆等设备投资约占 50%-60%，意味着国内海上风电桩基工程市场约为 1800 亿元至 3000 亿元。2017 年 3 月 2 日，国家能源局发布了《关于福建省海上风电规划的复函》（国能新能[2017]61 号），同意福建省海上风电场工程规划报告。因此，海上风电市场及海上风电桩基工程市场巨大。但是我省目前还没有一家海上风电桩基施工企业。

（四）竞争优势分析

1、新三板挂牌的优势

公司已实现新三板挂牌，公司建立了完善的法人治理结构和合理的信息披露制度；在规范运作方面，挂牌使得进入公司逐渐了解资本市场的运作规则，熟悉资本运作的监管法规，在规范信息披露和公司运营体制等方面不断完善；具有规范治理、信用增进、便利融资、并购发展、价值发现、品牌效应优势。

2、技术优势

作为高新技术企业，公司拥有领先的“绿色桩基及基坑施工技术”，即全套管取土桩技术，处于行业领先地位。截止 2017 年 4 月 26 日，公司已获得 8 项发明专利及 29 项实用新型专利。公司经过多年的应用技术研究和施工经验积累，在熟练掌握静力压桩、冲孔灌注桩、旋喷桩等传统的地基与基础工程施工技术的基础上，通过对施工设备的更新设计，结合不同工法的优势，不断开发环保、节能、高效的桩基和基坑支护新技术，已经开发并掌握了全套管取土桩施工技术，是国内第一批应用全套管技术的领先企业之一，公司专注于全套管取土桩技术，不断进行技术创新，研究开发了多种“技术领先、经济合理”的解决方案，在全套管取土桩技术应用领域有明显优势。公司采用的全套管取土桩施工工艺，比干作业法和泥浆护壁法更加安全可靠、更节能环保；而且公司结合高频锤沉管技术、潜孔锤与螺旋钻杆结合等技术，形成了一系列施工更快，适用范围更广的解决方案，推动了国内桩基技术的发展。

公司的技术工艺能够在各种土层、强风化和中风化岩层中施工；在遇到杂填土（含有砖渣、石渣及混凝土块等）地层时，因有钢套管的保护不会出现塌孔等现象，特别适合旧城改造的基础工程；而且在高层建筑、城市轨道交通、城市地下综合体等深基础岩土工程领域，应用价值明显。随着国内城市化建设的推进，城市空间需求迫切，公司专有的全套管技术应用前景巨大，公司的技术工艺优势将支持公司承揽更多工程项目。

3、应用领域的持续拓展为公司的持续发展提供了广阔的市场空间

近年来，随着城镇化进程的加快和城乡建设力度的加大，建设用地规模保持持续稳定的增长态势，将有力地推动桩基和基坑支护市场的健康发展，与此同时，我国不断加大对保障房、城市地铁、轻轨交通、城际高铁、公路桥梁、隧道及城市地下空间、机场、港口等设施的投入力度，这些都为公司所处行业创造了很好的发展空间。针对目前房地产市场形势，公司已实现向优质房地产企业转移，如上市公司及大中型企业。同时，公司积极向工业建筑、市政工程、港口码头、轨道交通工程、水利、公路、铁路、海上风电岩土工程等领域拓展和延伸。

4、公司通过提供整体解决方案推动项目承揽，增强公司岩土工程服务的竞争力

全套管取土桩技术是最近十年在国内得到广泛应用，在有淤泥、卵石、地下孤石等不良地层地块，

旧城改造工程项目，深基础岩土工程中的工艺优势明显，但在国内应用还在发展阶段，在规划设计时需要大量参考实际案例，以确定解决方案和项目风险。这种行业特征保障了公司的市场地位，公司以过往实际案例为基础，围绕解决方案推动的营销工作，可以在项目规划阶段向客户提供方案选型、施工工艺选择、施工组织设计优化等技术咨询服务，强化营销效果。这种“技术营销”的模式能够达到精准营销的效果，增强公司岩土工程服务的竞争力，提升公司的中标率。

5、公司项目管理优势明显，支持公司的稳步快速发展

岩土工程项目实施过程复杂，涉及工艺环节多，包含签订合同、施工准备、现场施工、特殊地质环境处理、竣工验收备案等环节；而且项目的工程质量、实施工期都有严格要求，需要严密控制项目实施过程中的各种风险。

公司项目管理经验丰富，承建了多项工程标的大、施工环境复杂的项目，拥有明显的管理优势。在实际业务开展中，各部门职责清晰、激励有效，拥有十多年运营管理和项目实施经验，能够控制项目实施过程中的异常地层处理等各种风险，确保项目的顺利实施。这种高保障的履约能力，将支持公司稳步快速发展。

6、公司汇集了一批技术专家和施工人才，为公司运营和项目实施提供有力保障

公司在发展过程中秉承“人才、科技”的核心理念，注重技术创新，拥有一批具备行业丰富经验与先进工艺技术相结合的综合型人才。公司在全套管取土桩技术领域先后取得多项专利，汇集了一批行业专家，形成了全面的人才资源优势，为公司的技术优势提供有力支持。

公司在十多年的项目施工过程中，队伍不断发展壮大，拥有丰富的项目经验。同时也培养了一批忠诚度、熟悉公司施工流程，能够控制项目实施风险的优秀施工团队。优秀的人才团队，有力支撑公司“技术营销”模式，为公司运营和项目实施提供有力保障。

（五）持续经营评价

1、海上风电岩土工程业务

公司已取得港口与海岸工程专业承包资质，已自主投资福建省唯一一艘支腿式海洋勘探平台船——永强壹号，已承接华电福清海坛海峡风电场的岩土工程详勘业务，已与华电重工（601226.SH）、交通运输部烟台打捞局、中国能源建设集团天津电力建设有限公司签订《合作协议》，已与交通运输部烟台打捞局、福建福船投资有限公司、山东省第三地质矿产勘查院、福建省建筑设计研究院签订《战略合作框架协议》。通过以上的平台拓展，公司海上风电岩土工程拓展取得突破。

2、海外岩土工程业务

公司积极践行国家“一带一路”战略，已与中土集团（601186.SH）、葛洲坝集团（600068.SH）、中国武夷（000797.SH）、江苏国际[CJI]、安徽外经[AFECC]等国际优质承包商合作，已在尼日利亚、肯尼亚、埃塞俄比亚、坦桑尼亚等国实施岩土工程项目，并取得良好业绩和口碑。

3、积极拓展大客户的岩土工程大项目

公司在原有项目合作的基础上加强与中土集团、万达集团、恒大地产、碧桂园、正荣集团、中骏置业、禹洲地产、国贸地产等国内大型建筑集团公司和房地产开发公司的合作，2016年1月中标中土集团的珠海横琴项目，金额7,500万元；2016年11月中标华电集团的福州可门电厂三期桩基1#标段，金额8,039万元。

报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

—

二、未来展望

（一）行业发展趋势

1、建筑业在国民经济中的支柱地位不断加强，岩土工程行业发展稳定

岩土工程行业是建筑业的重要组成部分，主要解决和处理在建设过程中出现的所有与岩体和土体有

关的工程技术问题，强调地质与岩土工程方案的结合，是房屋建筑建造，土木工程建造实施的前置工程模块。建筑业在国民经济中的地位加强，有利于岩土工程行业的稳定发展。

2、城镇化建设是中国经济未来的基本特征，岩土工程需求将稳定增长

中国政府多次强调“城镇化是我国现代化建设的历史任务，也是扩大内需的最大潜力所在；要使农村转移人口真正融入城市”，新型城镇化建设是中国经济未来的基本特征。

城镇化的推进，会强力拉动建筑业的需求，将有大量的住宅、民用商业建筑、公共建筑、工业建筑、基础设施建设、交通工程、水利港口等等需要建设，这些都将使岩土工程需求稳定增长。

3、环境岩土工程是未来岩土工程市场主要发展方向

上个世纪末期，我国进入大规模工程建设时期。从沿海地区开始逐步向内陆扩展，高层建筑、地铁、道路交通、隧道等建设以及城市化进程步伐的加快向环境岩土工程不断提出新的挑战。同时，自然环境的变化、地震、洪涝灾害的频频发生、温室效应的加剧、水土流失、土壤退化等大环境问题，也引发了一系列新的环境岩土工程问题。

环境岩土工程是岩土工程与环境科学密切结合的一门新学科。它主要应用岩土工程的观点、技术和方法为治理和保护环境服务。人类生产活动和工程活动造成许多环境公害，如采矿造成采空区坍塌，过量抽取地下水引起区域性地面沉降，工业垃圾、城市生活垃圾及其它废弃物，特别有毒有害废弃物污染环境，施工扰动对周围环境的影响等等。另外，地震、洪水、风沙、泥石流、滑坡、地裂缝、隐伏岩溶引起地面塌陷等灾害对环境造成破坏。上述环境问题的治理和预防给岩土工程师们提出了许多新的研究课题。随着城市化、工业化发展进程加快，环境岩土工程研究将更加重要。应从保持良好的生态环境和保持可持续发展的高度来认识和重视环境岩土工程研究。

（二）公司发展战略

1、指导思想

以市场为导向，以改革为动力，以追求企业价值最大化为目标，坚持优势资源重点突围，积极开拓国内市场，量力进入国际市场，大力推进企业机制创新，技术创新，管理创新和文化创新，增强企业核心竞争力，保持企业持续、快速、健康发展。

2、发展战略

- （1）通过领先的岩土工程解决方案，为客户创造价值；
- （2）重点发展先进技术应用，深入推广精益建造技术，不断优化项目方案和施工流程，提升项目管理水平，增强公司盈利能力；
- （3）围绕技术营销，大力开展项目承揽；
- （4）整合行业资源，扩大公司经营规模；
- （5）通过各种技术交流平台，汇聚国内岩土工程领域的产业资源，提升公司品牌影响力；
- （6）推进学习型组织建设，塑造公司企业文化。

3、战略定位

公司定位于岩土工程领域，坚持“产、学、研”结合的模式，致力于先进岩土工程技术的引进、推广和创新发展。优化各种地质条件下岩土工程方案；提升岩土工程项目投融资管理和项目管理水平；整合岩土工程产业资源；提升中国岩土工程总体技术水平。

专注于绿色岩土工程技术，为客户提供高效安全、环保节能、定制化、低成本的专业地基处理整体解决方案；不断推广领先技术方案，扩大经营规模，成为国内岩土工程领域领先品牌，全套管取土桩技术应用的领导企业。

（三）经营计划或目标

1、发展规划

（1）市场开发

实施“大客户、大项目、大区域、境外工程延伸、大企业的思维战略”，着力关注一些社会影响力大、关注度高的工程招投标动态，积极参与其中，增强公司知名度和影响力；积极参加各项社会活动、广泛利

用一切社会资源，采取多种形式，加强对公司及公司品牌的宣传；对现有在建工程加强管理，争取各种荣誉奖项，增强公司的品牌知名度；按照市场需求、优势互补、互利互惠的原则，实行多领域、多项目的联合，壮大企业经营能力；在区域上重视培养关系融洽，合作良好的关系。

（2）技术开发

争取在第三个五年规划期间，完成博士后科研工作站的认定。争取实现国家科技进步奖、国家级工法零的突破，创省级以上科技进步奖 1-2 项；加强与国内外技术专家的交流。组织全套管前沿技术系列研讨会，引进业内专业人才，确保公司的技术领先性，以及公司在福建省内岩土工程专业机构的影响力；完善客户价值导向的研发管理体系，配套相应施工工艺专题研究；公司未来需要围绕原有专有技术，进一步完善相关施工工艺，综合收集来自施工团队、市场中心、销售工程师的改进意见，不断完善，使公司已有的技术成果转化为客户价值，满足客户的需求；创新与业内技术专家的合作模式；在技术专题、行业趋势、市场需求、产业资源等方面，实现全面合作，深度挖掘业内专家的咨询服务价值。

（3）内部管理

加强财务管理，防范和化解财务风险与经营风险；进一步完善、健全公司内控制度，加强内控管理，以制度管人，按程序办事，使公司管理进一步走向规范化；不断推进公司信息化管理系统建设，实现管理升级；建立健全薪酬体系、绩效考核体系，激发员工积极性；加强人才选拔任用机制建设，在人才使用上，加大竞争上岗工作力度，形成能者上，庸者下的任用机制。强化项目合同管理，建立项目实施风险评估机制，加强风险的预防和控制，全面提高公司抗风险能力；加大工程结算工作力度，落实结算措施，快速回收工程承包款项。

2、经营目标

根据公司 2017 年经营目标，2017 年营业收入 4 亿元。该经营目标并不构成对所有投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并应当理解经营目标与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

无重大影响的不确定性因素

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

一、市场需求波动风险

岩土工程是建筑业的子行业，由于每个建筑物都涉及岩土工程的建造，在一般的建筑业建设投资中，相应的岩土工程投资约占 10%，因此建筑业的投资波动影响着岩土工程市场的需求走向。如果未来建筑业投资固定资产投资下滑，公司所在的岩土工程投资也会相应下滑，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司围绕大客户、大项目，与中国土木、万达集团、恒大地产、碧桂园、正荣集团、中骏置业、禹洲地产、国贸地产等国内大型建筑集团公司和房地产开发公司的合作，进一步加强公司在民用建筑、工业建筑市场的品牌影响力；同时，公司积极拓展交通工程市场，2016 年与中土肯尼亚有限公司合作承接了《中土蒙巴萨港区公路桩基工程》、与中国武夷实业股份有限公司肯尼亚分公司合作承接了《中国武夷肯尼亚蒙巴萨 C110 公路工程项目桩基工程》；此外，公司正在拓展海上风电岩土工程等能源工程。

二、市场区域集中风险

报告期内，公司销售收入主要集中在福建省，因此福建省建筑业的发展速度和建筑业投资金额对公司岩土工程业务量有非常明显的影响。如果福建省建筑业投资放缓，将会对公司生产经营产生的不利影响。

应对措施：公司除积极拓展省内大客户、大项目外，大力拓展省外项目，2016 年 1 月与中国土木工程集团合作承接了《珠海横琴国际生科城项目之石方、基坑支护及桩基础分包工程》；同时，布局海外工程，2016 年与中国江苏国际经济技术合作集团有限公司埃塞俄比亚分公司合作承接了《亚的斯亚贝巴联合银行总部大楼桩基工程》、与中土肯尼亚有限公司合作承接了《中土蒙巴萨港区公路桩基工程》、与中国武夷实业股份有限公司肯尼亚分公司合作承接了《中国武夷肯尼亚蒙巴萨 C110 公路工程项目桩基工程》。

三、技术风险

公司在多年岩土工程技术研究和施工工艺积累的基础上独立开发了全套管取土桩技术的专利技术。围绕全套管取土桩专利技术，公司不断进行技术创新，研究开发了全套管旋挖取土桩技术、全套管旋挖扩底桩技术、双回旋套管取土桩技术、大直径长螺旋钻孔灌注桩技术、大直径静压振动沉管灌注桩技术、大直径潜孔锤穿越孤石技术、全套管旋挖咬合桩墙基坑支护技术、双回旋套管咬合桩墙基坑支护技术等多种解决方案，形成了一系列施工更快，适用范围更广的解决方案，为公司带来了较大的业务收入，是公司未来业务不断发展的重要基础。

应对措施：报告期内，公司作为项目牵头单位获福建省重大科技专项项目立项，获省部级科技进步奖一等奖 2 项、二等奖等 2 项，与中国工程院院士龚晓南共建院士专家工作站，入选福建省科技小巨人领军企业，在科技创新方面进展明显。公司将持续加大研发力度，不断提升科研与科技创新的实力，提升公司核心竞争力。

四、短期偿债能力和流动性不足的风险

由于项目回款周期较长和原材料采购付款周期较短，随着公司业务扩张和承接的项目数量的增加，公司需要更多的流动资金来支持业务规模。如果出现客户无法按时付款，公司也不能及时获得融资的情况，公司将可能出现流动资金短缺进而影响生产经营的风险。

应对措施：公司已制订严格的项目资金使用管理办法，加强与大型原材料供应商的拓展与合作，进一步拓宽融资渠道。

五、应收账款余额较大的风险

由于行业经营的惯例，部分工程尾款作为质保金，回收的周期较长。随着公司业务规模进一步扩大，以及单个合同金额超过千万元的工程合同增加，公司应收账款可能进一步增加。如果客户财务状况出现困难，尤其是房地产行业的客户资金周转出现问题，则公司存在应收账款发生坏账的风险。

应对措施：公司每月召开资金回笼专题会对应收账款进行汇总、分析，并提出解决办法，确保及时回笼应收账款；同时，公司积极拓展交通工程、能源工程等领域项目，降低应收账款余额较大的风险。

六、高新技术企业的税收政策风险

公司通过高新技术企业资格复审，取得了编号为“GF201435000003”号高新技术企业证书，发证日期为 2014 年 9 月 23 日，有效期为三年。若未来公司未能通过高新技术企业资格重新认定，或者未来国家对上述所得税的税收优惠政策作出调整，将会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司成立了总工程师负责的技术研发团队，严格按照《高新技术企业认定管理办法》要求，加大科研投入，认真开展科研工作，积极推广专利和专有技术，努力开展创新工作，确保符合高新技术企业的各项要求。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内未出现新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节、二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第五节、二、（二）
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节、二、（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	160,000,000.00	31,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	160,000,000.00	31,000,000.00

（二）股权激励计划在本年度的具体实施情况

1、股权激励计划的模式

本激励计划的股票来源为公司向激励对象定向发行新股。本激励计划向激励对象授予 310 万份股票期权，涉及的标的股票种类为公司普通股，约占本激励计划签署时公司股本总额 6262 万股的 4.95%。其中，首次授予 245 万份，约占本激励计划授予股票期权总数的 79.03%；预留 65 万份，约占本激励计划授予股票期权总数的 20.97%。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有在有效期内以行权价格购买一股公司股票的权利。本计划中任何一名激励对象通过全部有效的股票期权激励计划获授的本公司股票累计不超过公司股本总额的 1%。

2、激励对象

本激励计划首次授予的激励对象共计 25 人，激励对象为公司董事、监事、高级管理人员、核心员工及公司董事会认为对公司有特殊贡献的其他人员。本次激励对象中，许万强先生为公司实际控制人、董事长、总经理，张强先生和许万文先生为公司控股股东及实际控制人许万强先生的近亲属，本次获授股票期

权数量分别为 20 万份、20 万份、8 万份，其授予股票权益与其所任职务相匹配，其参与本激励计划的议案已经 2015 年年度股东大会审议通过。除许万强先生、张强先生、许万文先生外，公司持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与本激励计划。

3、激励对象考核情况

本计划授予的股票期权，在行权期的 2 个会计年度中，分年度进行绩效考核，每个会计年度考核一次，必须同时满足公司业绩考核要求和激励对象业绩考核要求。2016 年度为第一个考核期。

4、实施情况

本计划现处于等待期。

5、调整情况

2016 年 5 月 6 日，公司 2015 年年度股东大会审议通过《2015 年度利润分配的预案及资本公积转增股本的议案》，以公司现有总股本 62,620,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，公司于 2016 年 5 月 25 日完成权益分派，本次所送转股已于 2016 年 5 月 26 日直接记入股东证券账户。

根据本计划授予股票期权数量及行权价格的调整方法和程序，若在行权前公司有资本公积转增股本事项，应对股票期权数量和行权价格进行相应的调整。调整方法如下：

（1）股票期权数量的调整方法

$Q=Q_0 \times (1+n)$ 其中： Q_0 为调整前的股票期权数量； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率（即每股股票经转增、送股或拆细后增加的股票数量）； Q 为调整后的股票期权数量。

调整前的股票期权数量 Q_0 为 310 万份，因此，本次资本公积转增股本后，调整后的股票期权数量 $Q=310 \times (1+0.5)=465$ 万份。

（2）行权价格的调整方法

$P=P_0 \div (1+n)$ 其中： P_0 为调整前的行权价格； n 为每股的资本公积转增股本、派送股票红利、股票拆细的比率； P 为调整后的行权价格。

调整前的行权价格 P_0 为 2 元/股，因此，本次资本公积转增股本后，调整后的行权价格 $P=2 \div (1+0.5)=1.33$ 元/股。

（三）承诺事项的履行情况

1、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

本公司控股股东、实际控制人许万强承诺：

（1）本人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌满两年。

（2）本人在担任公司董事、监事、高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接所持持有公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让本人直接或间接所持持有的公司股份。

本公司股东龙岩市耀盛投资咨询合伙企业承诺：本公司在挂牌前直接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和挂牌满两年。主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致本公司持有的股票发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。

本公司董事张强、江景云、钱武云、唐礼智承诺：在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

本公司监事方旺发、孔秋平、赖小蓉承诺：在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

本公司高管邱维衍、郑添寿、林忠龙承诺：在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

2、关于避免同业竞争的承诺

控股股东、实际控制人许万强出具了《关于避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本人声明，本人未直接或间接控制或投资与公司具有相同或相似业务并构成竞争关系的公司、其

他组织或经济实体。

本人承诺将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。

本人承诺自本承诺函签署之日起，如公司将来扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用控股股东的地位损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的利益。

本人保证促使本人关系密切的家庭成员（包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母）也遵守以上承诺。

本人在持有公司 5%以上股份、担任公司董事、总经理或其他高级管理人员及核心技术人员期间，本承诺函持续有效。

本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

本人愿意依法承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。”

股东、董事、监事、管理层在报告期间均严格履行了已披露的承诺。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司永强土地及房产	抵押	2,300,081.68	0.65%	为公司贷款提供担保
子公司正强管桩土地及房产	抵押	25,718,809.30	7.23%	为公司贷款提供担保
子公司凯新机械土地及房产	抵押	7,220,179.02	2.03%	为公司贷款提供担保
总计		35,239,070.00	9.90%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	30,327,917	48.43%	14,833,959	45,161,876	48.08%
	其中：控股股东、实际控制人	6,045,250	9.65%	3,022,625	9,067,875	9.65%
	董事、监事、高管	220,000	0.35%	-220,000	0	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,292,083	51.57%	16,476,041	48,768,124	51.92%
	其中：控股股东、实际控制人	30,738,750	49.09%	15,369,375	46,108,125	49.09%
	董事、监事、高管	-	-	330,000	330,000	0.35%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		62,620,000	-	31,310,000	93,930,000	-
普通股股东人数		83				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	许万强	36,784,000	18,392,000	55,176,000	58.74%	46,108,125	9,067,875
2	绍兴迎客松投资有限公司	3,000,000	1,500,000	4,500,000	4.79%	-	4,500,000
3	游美华	478,000	3,560,500	4,038,500	4.30%	-	4,038,500
4	龙岩市耀盛投资咨询合伙企业（有限合伙）	2,330,000	1,165,000	3,495,000	3.72%	2,329,999	1,165,001
5	北京郁金香天玑资本管理中心（有限合伙）	2,000,000	1,000,000	3,000,000	3.19%	-	3,000,000
6	厦门博芮投资股份有限公司	1,000,000	1,025,000	2,025,000	2.15%	-	2,025,000
7	吴承辉	1,208,000	604,000	1,812,000	1.93%	-	1,812,000
8	南京华睿凯鼎投资中心（有限合伙）	-	1,500,000	1,500,000	1.60%	-	1,500,000
9	申万宏源证券-工商银行-申万宏源证券新三板集结号 1 期集合资产管理计划	800,000	400,000	1,200,000	1.28%	-	1,200,000
10	郑建瑞	705,000	352,500	1,057,500	1.12%	-	1,057,500
合计		48,305,000	29,499,000	77,804,000	82.82%	48,438,124	29,365,876

前十名股东间相互关系说明：

龙岩市耀盛投资咨询合伙企业（有限合伙）为实际控制人许万强控制的企业，许万强持有 55.79% 的股份。除此之外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为许万强，报告期末，其持有公司 58.74%的股份，同时持有龙岩市耀盛投资咨询合伙企业（有限合伙）55.79%的股份（耀盛投资持有公司 3.72%股份）。

许万强，1973 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科学历，高级工程师，国务院特殊津贴专家，科技部创新创业人才，国家注册建造师；1993 年 9 月至 2007 年 6 月任福建建筑高等专科学校教师；2002 年 6 月至 2014 年 3 月历任福建永强岩土工程有限公司监事、总经理和执行董事；2014 年 3 月起任公司董事长、总经理，现兼任耀盛投资执行事务合伙人。主持福建省科技重大专项项目 1 项，获省部级科技进步一等奖 2 项、二等奖 1 项、三等奖 2 项，国家发明专利 7 项、实用新型专利 19 项；国家科技专家库专家，福建省建设工程安全专项施工方案论证专家，中施企协岩土锚固工程专业委员会副理事长、福建省土木建筑学会理事，福建省五一劳动奖章、福建青年创业奖获得者。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

（二）实际控制人情况

控股股东与实际控制人一致。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-5-8	2015-7-16	4.8	13000000	62400000	0	0	23	0	1	否

募集资金使用情况：

本次股票发行的目的为募集资金，主要用于补充公司流动资金，采购原材料及设备，抢占市场。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司龙岩市分行	3,000,000.00	6.53%	2016年2月5日至2017年2月4日	否
短期借款	福建海峡银行股份有限公司龙岩新罗支行	14,000,000.00	6.66%	2016年2月24日至2017年2月24日	否
短期借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司龙岩市分行	2,000,000.00	6.96%	2016年3月3日至2017年3月2日	否
短期借款	瀚华担保股份有限公司	2,000,000.00	12.00%	2016年7月7日至2017年7月2日	否
短期借款	中国建设银行股份有限公司龙岩分行	7,000,000.00	4.79%	2016年8月9日至2017年8月9日	否
短期借款	招商银行股份有限公司	3,000,000.00	5.71%	2016年2月5日至2016年12月5日	否
合计		31,000,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数（含税）	每10股送股数	每10股转增数
2016年5月25日	0.00	0.00	5.00

合计	0.00	0.00	5.00
----	------	------	------

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.00	0.00	0.00

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
许万强	董事长、总经理	男	44	本科	2017.04.14-2020.4.13	是
张强	董事、副总经理	男	40	本科	2017.04.14-2020.4.13	是
江景云	董事、副总经理	男	31	本科	2017.04.14-2020.4.13	是
钱武云	董事	男	74	本科	2017.04.14-2020.4.13	是
唐礼智	董事（换届新任）	男	47	博士	2017.04.14-2020.4.13	是
方旺发	监事会主席	男	52	初中	2017.04.14-2020.4.13	是
赖小蓉	监事	女	39	大专	2017.04.14-2020.4.13	是
孔秋平	监事	女	30	硕士	2017.04.14-2020.4.13	是
邱维衍	副总经理	男	44	本科	2017.04.14-2020.4.13	是
郑添寿	总工程师	男	44	本科	2017.04.14-2020.4.13	是
林忠龙	财务总监	男	48	专科	2017.04.14-2020.4.13	是
杨敏	前董事（换届离任）	男	57	专科	2014.03.26-2017.04.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、副总经理张强系控股股东、实际控制人、董事长许万强的妹夫，除上述情况外，董监高相互间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
许万强	董事长、总经理	36,784,000	18,392,000	55,176,000	58.74%	200,000
张强	董事、副总经理	-	-	-	-	200,000
江景云	董事、副总经理	-	-	-	-	150,000
钱武云	董事	-	-	-	-	-
唐礼智	董事（换届新任）	-	-	-	-	-
方旺发	监事会主席	-	-	-	-	-
赖小蓉	监事	-	-	-	-	-
孔秋平	监事	-	-	-	-	80,000
邱维衍	副总经理	190,000	95,000	285,000	0.30%	150,000
郑添寿	总工程师	-	-	-	-	150,000
林忠龙	财务总监	-	-	-	-	-
杨敏	董事（换届离任）	-	-	-	-	-
合计		36,974,000	18,487,000	55,461,000	59.04%	930,000

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
唐礼智	-	换届	-	2017 年换届新任董事
杨敏	董事	换届	董事	2017 年换届离任董事
黄招莲	财务总监	离任	-	个人原因离任
林忠龙	-	新任	财务总监	2016 年 8 月补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

唐礼智先生，1970 年 10 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，华东师范大学理学博士，1999 年 9 月至 2002 年 6 月任华东师范大学资源与环境学院西欧北美地理研究所博士研究生，2003 年 1 月至 2005 年 9 月任泉州经济技术开发区管委会博士后科研工作站研究员，2005 年 10 月至今任厦门大学经济学院教授、博士生导师；2017 年 4 月起任公司独立董事，任期三年。

林忠龙先生，1969 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1991 年 7 月至 1994 年 11 月任龙岩物资再生利用总公司主办会计；1994 年 12 月至 2002 年 12 月任龙岩市环保总公司财务经理、副总经理；2003 年 1 月至 2006 年 12 月任龙岩中恒兴房地产开发有限公司董事长助理、财务总监；2007 年 1 月至 2010 年 8 月任广西中恒兴投资发展有限公司副总经理；2010 年 9 月至 2015 年 12 月任广西中恒兴投资发展有限公司总经理；2016 年 8 月至今任公司财务总监。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	8	9
生产人员	35	40
销售人员	9	8
技术人员	38	27
财务人员	10	10
员工总计	100	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	1	2
本科	32	36
专科	37	42
专科以下	30	13
员工总计	100	94

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

报告期内，公司通过加强人才引进、完善人才培养与激励机制等途径，保持公司持续成长动力。在公司快速发展过程中，公司持续实施人才战略，进一步加强人才的引进力度，优化团队人员结构。

报告期内，公司通过多种途径加强人员招聘的广度和深度，保证了公司发展对人才的需求。其中：高

级管理人才的选用以外部引进与内部培养相结合为原则，使管理团队既保持公司原有的经营风格，又不断吸收新的经营理念，实现公司经营管理水平的不断提高；大力引进技术带头人和专家型高级技术人才，充实技术研发队伍，保持公司的核心竞争力；中层管理人员以自主培养为主。采用多种培训方式，提高员工技能，建设一支素质过硬、技术一流的员工队伍。在公司日常管理过程中，不断完善培训体系，优化、持续推进绩效管理工作以及完善薪酬结构体系，不仅使人才的培养系统化、规范化、科学化，更能全面提高员工队伍素质，优化整体人才结构。同时公司建立公平的竞争机制，培养员工工作的计划性和责任心，持续不断地提高企业工作效率，切实实现员工和企业的共创共赢局面。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	19	0
核心技术人员	4	4	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

为了鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，由公司经营管理层提名，经公司第一届董事会第十五次会议、公司第一届监事会第六次会议、公司职工代表大会审议，认定官桂萍、孔秋平、钟志明等员工为公司核心员工。具体内容详见在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)披露的《第一届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2016-007）、《公司第一届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2016-008）、《关于认定核心员工的职工代表大会决议公告》（公告编号：2016-013）《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-014）。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，董事会严格依照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规、规范性文件要求，建立健全并有效实施内部控制。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规和公司章程的要求。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。

董事会根据监管部门最新的法律法规及公司经营发展状况，不断完善公司内部控制体系，建立健全内控管理流程，使公司内部控制体系覆盖公司所有主要经营业务和工作流程，增强内部控制体系的全面性和有效性。开展公司信息化建设，通过 OA 办公系统强化公司内部控制落实。

（1）股东大会的运行情况

公司本年度共召开了 2 次股东大会，就公司章程的修订、公司各项内部制度的制定、2015 年年度报告、2016 年半年度报告、权益分派、股票期权激励等重要事项进行了审议，并作出相应决议。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

（2）董事会的运行情况

公司本年度共召开了 6 次董事会，就公司章程的修订、公司各项内部制度的制定、权益分派、股票期权激励、2015 年年度报告、2016 年半年度报告等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司历次董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

（3）监事会的运行情况

公司本年度共召开了 4 次监事会，就 2015 年年度报告、2016 年半年度报告、权益分派、股票期权激励等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司历次监事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已建立完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了投资者管理制度、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制、年度报告重大差错责任追究制度。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式、决议内容违反法律、行政法规或者公司章程的情形。公司制定内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

2015 年年度股东大会审议通过《公司 2015 年度利润分配的预案及资本公积转增股本的议案》、《关于授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》、《关于修订公司章程的议案》等议案。具体内容详见在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《永强岩土：公司章程（2016 年 5 月修订）》（公告编号：2016-035）。

除此之外，报告期内，未发生其他修改公司章程的事项。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	公司章程的修订、公司各项内部制度的制定、权益分派、股票期权激励、2015 年年度报告、2016 年半年度报告等重要事项
监事会	4	2015 年年度报告、2016 年半年度报告、权益分派、股票期权激励等重要事项
股东大会	2	公司章程的修订、公司各项内部制度的制定、2015 年年度报告、2016 年半年度报告、权益分派、股票期权激励等重要事项

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2016 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

1、公司管理机制的建立健全情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，严格执行股东大会、董事会、监事会、关联交易、投资管理、对外担保管理等制度，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

2、公司治理机制的执行情况

报告期内，公司共召开 2 次股东大会、6 次董事会和 4 次监事会。股东大会、董事会和监事会的召开均符合《公司法》、《公司章程》的要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定，会议程序、会议记录规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度运行情况良好。

3、公司治理机制的改进和完善措施

报告期内，公司依据法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，制定并完善了公司章程及部分内部控制制度。未来公司将进一步加强董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，同时及时将监管部门制定的各种最新的法律、法规以及全国中小企业股份转让系统相关配套指引文件传递给他们，以及及时掌握最新的法律法规变化及监管动态。提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职地履行义务，切实维护股东权益。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，董事会积极做好日常投资者关系管理及维护工作，开设“永强岩土投资者关系”微信公众平台，对公司股东和社会投资者的来访、电话咨询、留言等均在信息披露允许范围内给予及时、全面、客观

的回复，帮助投资者了解公司现状及发展，引导投资者对公司价值进行客观判断，避免不实信息对投资者的误导，保护投资者的切身权益，同时持续收集、跟踪与公司相关的媒体报道、传闻，营造良好舆论导向，促进投资者与公司之间建立长期稳定的良性关系。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

2016 年度，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》、《监事会议事规则》等制度规定，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责。报告期内，监事会对公司生产经营、财务状况、内控管理以及董事、高级管理人员履行职责情况等方面的情况进行了全面监督和检查，并积极参与公司重大事项的决策过程，促进了公司合法规范运作。

1、公司依法运作情况

报告期内，公司股东大会、董事会的召集、召开、审议等程序均严格遵守相关法律法规要求，并及时、准确、完整的履行了信息披露义务。公司经营管理层根据股东大会及董事会的授权，制定了合理的战略目标和实施计划，在公司的日常经营中贯彻执行，公司内控管理体系有效运行，保障了公司规范化运作。公司董事、高级管理人员在履行职务时能够忠于职守、勤勉尽责，依照法律法规和《公司章程》等各项制度开展日常经营管理工作，没有违反法律法规、《公司章程》的规定，也未发生其他损害公司利益和股东权益的行为。

2、检查公司财务的情况

报告期内，公司监事会对公司财务状况、财务管理、财务报告等情况进行了持续认真的检查监督。公司监事会认为公司财务制度完备、财务管理规范，财务状况良好，2016 年度各类财务报告均能真实、客观、准确、完整地、公允的反映了公司的财务现状及经营成果。

3、募集资金使用情况

前次募集资金已使用完毕，报告期内未进行定向发行。

4、关联交易情况

报告期内，监事会对公司关联交易事项进行了认真核查，认为各项关联交易符合商业原则，未发现损害公司利益的行为，均遵守中国证监会及全国中小企业股份转让系统的相关规定，决策审议程序合法合规，关联董事及股东均依规回避表决，关联交易价格公允，符合公司日常经营及发展战略需要，未损害公司及股东的利益。

5、内部控制评价

报告期内，监事会对董事会建立和实施内部控制的情况进行了监督，认为公司从自身实际出发，已逐步完善了公司内部控制制度，健全了内部控制体系，并有效执行各项内控管理流程，内部控制方面不存在重大缺陷。内部控制体系的建设和完善是公司一项重要的持续性的工作，公司还要根据经营、发展的需要不断完善、提高，以保持内部控制的有效性及执行力，持续提升管制水平。

2017 年公司监事会将继续按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等制度规定，围绕公司整体经营目标，结合新形势，按照新要求，进一步强化监督、促进规范，提高实效，重点围绕董事会依法运作、董事及高级管理人员履职、关联交易、资金管理等方面强化监督，督促提高公司质量，切实维护公司利益和全体股东的合法权益。

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立，具体情况如下：

1、业务独立性

公司主营业务为岩土工程服务。公司具有完整的业务流程，设置了财务中心、市场中心、成本控制中心、行政中心、技术中心、工程管理中心、风电事业部、市政工程事业部、岩土事业部、桩基事业部、厦门事业部、江西事业部、广东事业部、勘察事业部、特种工程事业部、水利事业部等内部机构和部门，公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立性

公司具有独立完整的资产结构。公司完整拥有生产设备、车辆、商标、专利、资质证书等资产的所有权或使用权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同，并缴纳了社保、住房公积金。公司人员独立。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，设财务总监 1 名，配备了专职财务人员。公司建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，独立做出财务决策，不受控股股东干预。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5、机构独立性

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。公司各个部门均已建立了较为完备的规章制度；公司与控股股东完全分开并独立运行，公司完全拥有机构设置自主权；公司不存在合署办公、混合经营的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部管理制度建设情况

公司持续健全《会计核算制度》、《财务管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等内部管理制度，对会计核算、财务管理、风险控制、重大事项决策等做出了相应的规定。

（1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到规范工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

（3）关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取“事前防患、事中控制”等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

2、董事会关于内部管理控制的评估

董事会对公司治理机制的执行情况讨论认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使

知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天职业字[2017]10008 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2017-04-26
注册会计师姓名	韩雁光 麦剑青
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
审计报告正文： 福建永强岩土股份有限公司： 我们审计了后附的福建永强岩土股份有限公司（以下简称“永强岩土”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2016 年度的合并利润表及利润表、合并股东权益变动表及股东权益变动表和合并现金流量表及现金流量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永强岩土管理层的责任，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，永强岩土财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永强岩土 2016 年 12 月 31 日的合并财务状况及财务状况以及 2016 年度的合并经营成果及经营成果和合并现金流量及现金流量。 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·北京 中国注册会计师： 韩雁光 麦剑青 二〇一七年四月二十六日	

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	七.1	4,179,940.93	4,690,933.59
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	七.2	205,885,047.70	254,750,136.86
预付款项	七.3	1,396,120.00	288,515.09
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	七.4	10,885,673.64	11,113,120.64
买入返售金融资产	-	-	-
存货	七.5	56,998,772.71	41,027,239.67
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	七.6	252,123.31	132,005.42
流动资产合计	-	279,597,678.29	312,001,951.27
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	七.7	350,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	七.8	40,024,688.32	44,256,714.20
在建工程	七.9	6,260,985.78	2,734,222.47
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	七.10	25,502,692.70	26,017,079.06

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	七.11	1,314,034.79	471,041.75
递延所得税资产	七.12	2,855,599.49	1,892,696.77
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	76,308,001.08	75,371,754.25
资产总计	-	355,905,679.37	387,373,705.52
流动负债：	-		
短期借款	七.13	26,513,086.56	11,700,000.00
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	七.14	4,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	七.15	89,153,084.10	130,538,279.15
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	七.16	397,827.53	513,700.13
应交税费	七.17	4,673,193.60	10,622,331.90
应付利息	七.18	125,671.70	39,878.01
应付股利	-	-	-
其他应付款	七.19	9,633,311.54	24,266,437.91
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	134,496,175.03	180,680,627.10
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	七.20	9,978,902.58	11,560,341.91
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	七.21	9,712,066.00	7,908,849.63
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	19,690,968.58	19,469,191.54
负债合计	-	154,187,143.61	200,149,818.64
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	七.22	93,930,000.00	62,620,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	七.23	82,202,162.23	113,512,162.23
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	七.24	-5,762.17	-
专项储备	七.25	-	-
盈余公积	七.26	4,712,947.62	3,171,698.33
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	七.27	20,879,188.08	7,920,026.32
归属于母公司所有者权益合计	-	201,718,535.76	187,223,886.88
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	201,718,535.76	187,223,886.88
负债和所有者权益总计	-	355,905,679.37	387,373,705.52

法定代表人：许万强

主管会计工作负责人：林忠龙

会计机构负责人：黄招莲

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	4,098,701.66	3,681,888.01
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	十六.1	205,885,047.70	254,648,726.08
预付款项	-	1,396,120.00	288,515.09
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十六.2	45,619,150.04	42,259,295.65
存货	-	42,669,243.35	22,573,383.20
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	-	102,931.57	-

流动资产合计	-	299,771,194.32	323,451,808.03
非流动资产:	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十六.3	29,562,680.13	29,212,680.13
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	24,127,636.66	26,048,191.62
在建工程	-	2,332,594.82	2,672,169.17
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	-	515,703.73	473,560.67
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	1,004,493.00	-
递延所得税资产	-	2,743,528.52	1,785,244.64
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	60,286,636.86	60,191,846.23
资产总计	-	360,057,831.18	383,643,654.26
流动负债:	-		
短期借款	-	26,513,086.56	10,750,000.00
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	-	4,000,000.00	3,000,000.00
应付账款	-	87,988,362.51	127,801,971.54
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	394,374.20	509,010.13
应交税费	-	4,668,559.65	10,493,662.56
应付利息	-	125,671.70	39,878.01
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	8,336,122.04	18,806,964.37
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	132,026,176.66	171,401,486.61
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

长期应付款	-	9,978,902.58	11,560,341.91
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	2,083,760.19	120,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	12,062,662.77	11,680,341.91
负债合计	-	144,088,839.43	183,081,828.52
所有者权益：	-		
股本	-	93,930,000.00	62,620,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	74,914,842.36	106,224,842.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-5,326.93	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	4,712,947.62	3,171,698.33
未分配利润	-	42,416,528.70	28,545,285.05
所有者权益合计	-	215,968,991.75	200,561,825.74
负债和所有者权益合计	-	360,057,831.18	383,643,654.26

法定代表人： 许万强主管会计工作负责人： 林忠龙会计机构负责人： 黄招莲

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	268,792,524.12	288,998,205.44
其中：营业收入	七.28	268,792,524.12	288,998,205.44
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	253,501,781.95	272,214,800.13
其中：营业成本	七.28	224,819,465.58	233,577,270.02
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	七.29	134,337.43	5,473,410.48
销售费用	七.30	1,827,290.11	2,475,172.84
管理费用	七.31	17,406,567.18	19,527,981.77
财务费用	七.32	2,589,364.76	3,259,643.49
资产减值损失	七.33	6,724,756.89	7,901,321.53
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）	-	-	-
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）	-	15,290,742.17	16,783,405.31
加：营业外收入	七.34	1,677,680.93	1,111,725.66
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	七.35	280,611.69	139,423.22
其中：非流动资产处置损失	七.35	277,162.01	7,107.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	16,687,811.41	17,755,707.75
减：所得税费用	七.36	2,187,400.36	1,840,484.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	14,500,411.05	15,915,223.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	14,500,411.05	15,915,223.61
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	七.24	-5,762.17	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七.24	-5,762.17	-
（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	七.24	-5,762.17	-
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	七.24	-5,762.17	-
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	-	14,494,648.88	15,915,223.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	14,494,648.88	15,915,223.61
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	十七、1	0.15	0.28
(二) 稀释每股收益	十七、1	0.15	0.28

法定代表人：许万强

主管会计工作负责人：林忠龙

会计机构负责人：黄招莲

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十六.4	262,358,192.33	286,410,943.72
减：营业成本	十六.4	218,342,900.65	231,058,597.14
营业税金及附加	-	-6,803.60	5,308,297.42
销售费用	-	1,827,290.11	2,471,122.84
管理费用	-	16,672,387.56	18,379,781.49
财务费用	-	2,717,323.09	3,247,938.41
资产减值损失	-	6,437,226.72	7,998,321.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	16,367,867.80	17,946,885.08
加：营业外收入	-	1,514,713.20	950,839.35
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	278,068.86	79,215.22
其中：非流动资产处置损失	-	274,620.18	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	17,604,512.14	18,818,509.21
减：所得税费用	-	2,192,019.20	1,947,936.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	15,412,492.94	16,870,572.94
五、其他综合收益的税后净额	-	-5,326.93	-

(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	-	-5,326.93	-
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	-	-5,326.93	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	15,407,166.01	16,870,572.94
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.15	0.28
(二) 稀释每股收益	-	0.15	0.28

法定代表人：许万强

主管会计工作负责人：林忠龙

会计机构负责人：黄招莲

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	319,808,093.31	178,714,006.60
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	七.37	27,918,038.78	32,582,209.01
经营活动现金流入小计	-	347,726,132.09	211,296,215.61
购买商品、接受劳务支付的现金	-	278,125,937.78	147,516,919.34
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	-	7,528,314.87	5,067,081.29
支付的各项税费	-	13,655,686.86	7,381,974.23
支付其他与经营活动有关的现金	七.37	50,933,450.63	55,285,403.66
经营活动现金流出小计	-	350,243,390.14	215,251,378.52
经营活动产生的现金流量净额	-	-2,517,258.05	-3,955,162.91
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	-	151,824.99	5,982.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	151,824.99	5,982.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	9,129,133.64	3,161,249.82
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	9,129,133.64	3,161,249.82
投资活动产生的现金流量净额	-	-8,977,308.65	-3,155,266.91
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	62,400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	42,157,845.37	28,920,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	七.37	62,064.48	1,600,000.00
筹资活动现金流入小计	-	42,219,909.85	92,920,000.00
偿还债务支付的现金	-	28,926,198.14	101,051,326.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,742,127.91	2,632,024.73
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	七.37	2,600,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	34,268,326.05	103,683,351.56
筹资活动产生的现金流量净额	-	7,951,583.80	-10,763,351.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	494,054.72	-
五、现金及现金等价物净增加额	七.38	-3,048,928.18	-17,873,781.38
加：期初现金及现金等价物余额	七.38	4,165,800.21	22,039,581.59
六、期末现金及现金等价物余额	七.38	1,116,872.03	4,165,800.21

法定代表人：许万强

主管会计工作负责人：林忠龙

会计机构负责人：黄招莲

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	312,409,703.17	176,323,141.66
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	25,091,726.74	30,825,440.19
经营活动现金流入小计	-	337,501,429.91	207,148,581.85
购买商品、接受劳务支付的现金	-	275,647,126.11	179,756,382.38
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,442,910.64	4,774,479.56
支付的各项税费	-	12,918,933.08	6,381,682.03
支付其他与经营活动有关的现金	-	47,845,861.13	63,849,351.25
经营活动现金流出小计	-	343,854,830.96	254,761,895.22
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,353,401.05	-47,613,313.37
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	-	149,642.62	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-

收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	149,642.62	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,852,929.01	52,640.00
投资支付的现金	-	350,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	5,202,929.01	52,640.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,053,286.39	-52,640.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	62,400,000.00
取得借款收到的现金	-	42,157,845.37	20,840,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	62,064.48	1,600,000.00
筹资活动现金流入小计	-	42,219,909.85	84,840,000.00
偿还债务支付的现金	-	27,976,198.14	46,393,326.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,742,127.91	1,646,971.35
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,600,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	33,318,326.05	48,040,298.18
筹资活动产生的现金流量净额	-	8,901,583.80	36,799,701.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	383,981.77	-
五、现金及现金等价物净增加额	十六.5	-2,121,121.87	-10,866,251.55
加：期初现金及现金等价物余额	十六.5	3,156,754.63	14,023,006.18
六、期末现金及现金等价物余额	十六.5	1,035,632.76	3,156,754.63

法定代表人：许万强

主管会计工作负责人：林忠龙

会计机构负责人：黄招莲

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库 存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风 险 准 备	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	62,620,000.00	-	-	-	113,512,162.23	-	-	-	3,171,698.33	-	7,920,026.32	-	187,223,886.88
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	62,620,000.00	-	-	-	113,512,162.23	-	-	-	3,171,698.33	-	7,920,026.32	-	187,223,886.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	31,310,000.00	-	-	-	-31,310,000.00	-	-5,762.17	-	1,541,249.29	-	12,959,161.76	-	14,494,648.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-5,762.17	-	-	-	14,500,411.05	-	14,494,648.88
（二）所有者投入和减少资本	31,310,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,310,000.00
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	31,310,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,310,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,541,249.29	-	-1,541,249.29	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,541,249.29	-	-1,541,249.29	-	-
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	-	-	-	-	-31,310,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-31,310,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-31,310,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-31,310,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	3,203,629.11	-	-	-	-	3,203,629.11
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-3,203,629.11	-	-	-	-	-3,203,629.11
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	93,930,000.00	-	-	-	82,202,162.23	-	-5,762.17	-	4,712,947.62	-	20,879,188.08	-	201,718,535.76

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少 数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	49,620,000.00	-	-	-	64,112,162.23	-	-	-	1,484,641.04	-	-6,308,140.00	-	108,908,663.27
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	49,620,000.00	-	-	-	64,112,162.23	-	-	-	1,484,641.04	-	-6,308,140.00	-	108,908,663.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,000,000.00	-	-	-	49,400,000.00	-	-	-	1,687,057.29	-	14,228,166.32	-	78,315,223.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,915,223.61	-	15,915,223.61
（二）所有者投入和减少资本	13,000,000.00	-	-	-	49,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	62,400,000.00
1. 股东投入的普通股	13,000,000.00	-	-	-	49,400,000.00	-	-	-	-	-	-	-	62,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,687,057.29	-	-1,687,057.29	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,687,057.29	-	-1,687,057.29	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	5,076,023.04	-	-	-	-	5,076,023.04
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-5,076,023.04	-	-	-	-	-5,076,023.04
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	62,620,000.00	-	-	-	113,512,162.23	-	-	-	3,171,698.33	-	7,920,026.32	-	187,223,886.88

法定代表人：许万强

主管会计工作负责人：林忠龙

会计机构负责人：黄招莲

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										所有者权益合计
	股本	其他权益工具 优 先 股	永 续 债	其 他	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	
一、上年期末余额	62,620,000.00	-	-	-	106,224,842.36	-	-	-	3,171,698.33	28,545,285.05	200,561,825.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	62,620,000.00	-	-	-	106,224,842.36	-	-	-	3,171,698.33	28,545,285.05	200,561,825.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	31,310,000.00	-	-	-	-31,310,000.00	-	-5,326.93	-	1,541,249.29	13,871,243.65	15,407,166.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-5,326.93	-	-	15,412,492.94	15,407,166.01
（二）所有者投入和减少资本	31,310,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,310,000.00
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	31,310,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,310,000.00
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,541,249.29	-1,541,249.29	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,541,249.29	-1,541,249.29	-

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-31,310,000.00	-	-	-	-	-	-31,310,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-31,310,000.00	-	-	-	-	-	-31,310,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	3,203,629.11	-	-	3,203,629.11
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-3,203,629.11	-	-	-3,203,629.11
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	93,930,000.00	-	-	-	74,914,842.36	-	-5,326.93	-	4,712,947.62	42,416,528.70	215,968,991.75

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	49,620,000.00	-	-	-	56,824,842.36	-	-	-	1,484,641.04	13,361,769.40	121,291,252.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	49,620,000.00	-	-	-	56,824,842.36	-	-	-	1,484,641.04	13,361,769.40	121,291,252.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,000,000.00	-	-	-	49,400,000.00	-	-	-	1,687,057.29	15,183,515.65	79,270,572.94
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,870,572.94	16,870,572.94
（二）所有者投入和减少资本	13,000,000.00	-	-	-	49,400,000.00	-	-	-	-	-	62,400,000.00
1. 股东投入的普通股	13,000,000.00	-	-	-	49,400,000.00	-	-	-	-	-	62,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,687,057.29	-1,687,057.29	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,687,057.29	-1,687,057.29	-
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	-	-	-	-	-	-	-	5,110,115.46	-	-	-	5,110,115.46
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-5,110,115.46	-	-	-	-5,110,115.46
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	62,620,000.00	-	-	-	106,224,842.36	-	-	-	3,171,698.33	28,545,285.05	200,561,825.74	

法定代表人： 许万强 主管会计工作负责人： 林忠龙 会计机构负责人： 黄招莲

福建永强岩土股份有限公司

2016 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

福建永强岩土股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系福建永强岩土工程有限公司(更名前为龙岩永强桩机设备有限公司, 以下简称永强有限), 系经福建省龙岩市工商行政管理局登记成立, 由自然人陈利华、许万强、简洪钰于2000年8月28日发起设立。2016年1月14日三证合一后的统一社会信用代码为: 9135080071738585XQ, 法人代表: 许万强。注册资本及股本: 人民币9,393.00万元。注册地址: 龙岩市工业西路68号。

永强有限的前身龙岩永强桩机设备有限公司于2000年8月28日经福建省龙岩市工商行政管理局登记成立。成立时注册资本50.00万元; 其中, 陈利华出资25.00万元, 出资比例为50.00%; 许万强出资17.50万元, 出资比例为35.00%; 简洪钰出资7.50万元, 出资比例15.00%。法定代表人为陈利华。公司成立时出资业经龙岩辰星有限会计师事务所岩辰所内验字【2000】第328号验资证明书验证。2002年6月, 公司新股东阙达旺增资300.00万元, 公司注册资本变更为350.00万元。由龙岩辰星有限会计师事务所并出具《验资报告》(岩辰所外验字【2002】第181号)予以验证。

2004年5月, 公司股东许万强增资60.00万元, 公司注册资本及实收资本变更为410.00万元。龙岩市工商行政管理局未要求出具验资报告。

2005年6月, 公司股东许万强增资396.00万元, 公司注册资本及实收资本变更为806.00万元。由福建辰星有限责任会计师事务所出具《验资报告》(闽辰所内验字【2005】第083号)予以验证。

2006年10月, 公司股东陈利华将所持25.00万元股权转让给阙达旺。

2007年10月, 公司股东许万强增资300.00万元, 公司注册资本及实收资本变更为1,106.00万元。由福建辰星有限责任会计师事务所出具《验资报告》(闽辰所验字【2007】第450号)予以验证。

2007年12月12日, 公司股东许万强增资400.00万元, 公司注册资本及实收资本变更为1506.00万元。由福建辰星有限责任会计师事务所出具《验资报告》(闽辰所验字【2007】第574号)予以验证。

2011年12月, 原股东阙达旺将所持公司股权325.00万元转让给许万强, 原股东简洪钰将所持公司股权7.50万元转让给新股东简晨洁。变更后, 许万强出资1,498.50万元、持股比例99.50%, 简晨洁出资7.50万元、持股比例0.50%。

2012年4月28日，许万强增资1,400.00万元,公司注册资本及实收资本变更为2,906.00万元。由龙岩弘业有限责任会计师事务所出具闽岩弘内验字【2012】第091号验资报告予以验证。

2012年5月4日，许万强增资1,200.00万元,公司注册资本及实收资本变更为4,106.00万元。由龙岩弘业有限责任会计师事务所出具闽岩弘内验字【2012】第094号验资报告予以验证。

2013年8月6日，龙岩市耀盛投资咨询合伙企业（有限合伙）货币出资233万元，由龙岩弘业有限责任会计师事务所出具闽岩弘内验字【2013】第133号验资报告予以验证。

2013年10月21日，绍兴迎客松投资有限公司货币出资300万元、赖智招货币出资207万元，林金良货币出资76万元，吴俊澍货币出资40万元，由龙岩弘业有限责任会计师事务所出具闽岩弘内验字【2013】第179号验资报告予以验证。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例（%）
许万强	4,098.50	82.59
绍兴迎客松投资有限公司	300.00	6.05
耀盛投资咨询有限公司	233.00	4.70
赖智招	207.00	4.17
林金良	76.00	1.53
吴俊澍	40.00	0.81
简晨洁	7.50	0.15
<u>合计</u>	<u>4,962.00</u>	<u>100.00</u>

2014年3月26日，本公司股东签署了《关于同意以发起设立的方式整体变更为股份有限公司的议案》，以本公司原股东作为发起人，按2013年12月31日账面净资产值折股整体变更为股份有限公司。2013年12月31日的账面净资产业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审计，为106,444,842.36元，其中49,620,000.00元按照1:1的比例折合为股份公司股份总额49,620,000股，每股面值为1元，股份有限公司注册资本(股本总额)为49,620,000元，净资产折股后剩余部分全部计入资本公积。本次净资产折股业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2014]7376号验资报告。本公司于2014年4月30日在龙岩市工商行政管理局办妥相关变更登记手续，同时本公司名称变更为福建永强岩土股份有限公司。

2015年2月2日，本公司取得全国中小企业股份转让系统下发的股转系统函【2015】397号《关于同意福建永强岩土股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，获批进行股票公开转让。2015年3月3日，公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌公开转让。2015年5月22日，公司股票公开转让前7位股东（包括法人股东）持有的14,497,917.00股（占比29.22%）获批解禁。

2015年5月25日，根据《福建永强岩土股份有限公司第二次临时股东大会决议》，公司新增注册资本人民币13,000,000.00元，吸纳北京郁金香天玑资本管理中心（有限合伙）、厦门博

芮创业投资有限公司、江苏华睿新三板一号基金、申万宏源证券新三板集结号1期集合资产管理计划等31名新股东，新增注册资本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具天职业字[2015]10913号验资报告，增资后的注册资本为人民币62,620,000.00元。

2016年5月6日上午召开的2015年年度股东大会审议通过《公司2015年度利润分配的预案及资本公积转增股本的议案》：以公司现有总股本62,620,000股为基数，将资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股，其中以公司股票发行溢价所形成的资本公积金每10股转增5股，权益分派前本公司总股本为62,620,000股，分派后总股本增至93,930,000股。

营业期限:2000年8月28日至2030年8月27日。

经营范围：地基与基础工程、港口与海岸工程、隧道工程、地质灾害治理工程、房屋建筑工程、市政公用工程、钢结构工程、能源工程的施工；承包与其实力、规模、业绩相适应的海外工程项目；混凝土预制构件生产及销售；桩机设备及配套设备的销售、租赁、维修，桩机技术的研究、推广及应用；岩土工程咨询及技术服务；自营和代理各类商品和技术进出口服务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司2016年度财务报告于2017年4月26日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号-财务报告的一般规定》(2014年修订)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

四、重要会计政策及会计估计

（一）会计期间和营业周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（二）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（三）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本报告期无计量属性发生变化的项目。

（四）企业合并

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，按以下顺序处理：

（1）对长期股权投资的账面余额进行调整。购买方应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

（2）比较达到企业合并时每一单项交易的成本与交易时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，确定每一单项交易应予确认的商誉或者应计入发生当期损益的金额。购买方在购买日确认的商誉（或计入损益的金额）应为每一单项交易产生的商誉（或应予确认损益的金额）之和。

（3）对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益，同时将与相关的其他综合收益转为投资收益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1)判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（五）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响

该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

（六）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

（七）外币业务核算方法

公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

（八）金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

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

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

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市

场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（九）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额为 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	对单项金额不重大且不单项计提坏账准备的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.00	0.00
1年至2年（含2年）	10.00	10.00
2年至3年（含3年）	20.00	20.00
3年至4年（含4年）	30.00	30.00
4年至5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	公司搜集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购等情形，影响该债务人正常履行信用义务的款
-------------	--

	项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

（十）存货

存货，是指企业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。

公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、工程施工四大类。

本公司存货取得时按实际成本计价，原材料发出时采用按月加权平均法计价，低值易耗品领用时按一次转销法核算。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本扣除已结转至营业成本后的金额作为期末工程施工金额。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单项存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十一）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原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公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初

始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、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,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有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,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；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。

4、长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所

售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入企业，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本；否则，在发生时计入当期损益。

（2）固定资产计价方法：a.外购的固定资产按实际支付的购买价款加上相关税费、运输费、装卸费和专业人员服务费等计价；b.自行建造的固定资产按建造该资产达到预定可使用状态前所发生的必需支出计价；c.投资者投入的固定资产按投资合同或协议约定的价值计价；d.融资租赁的固定资产在租赁期开始日，按租赁开始日租赁资产的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按实际利率法进行分摊；e.非货币性交易、债务重组等取得的固定资产按相关会计准则确定的方法计价。

（3）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与预计情况有差异的，则作相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-30	5	3.16-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00

2、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计

提相应的减值准备。在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。

（十三）在建工程

1、在建工程的计价：按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括资本化的借款费用和汇兑损益。

2、在建工程结转固定资产的时点：本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

3、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十四）借款费用

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

1、借款费用资本化原则

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

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

2、借款费用资本化期间

（1）开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

（2）暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

（3）停止资本化：当所购建或生产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。

3、资本化率的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入一项专门借款的，该专门借款的利率即为资本化率。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出加权平均数超过专门借款的部分乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十五）无形资产

1、公司的无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

2、无形资产摊销方法和期限：公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。于每年年度终了时对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计其使用寿命进行摊销。各项使用寿命有限的无形资产的摊销年限分别为：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50	0	2.00
软件	5	0	20.00

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十六）长期待摊费用

公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

（十八）收入

收入是在经济利益能够流入本公司,以及相关的收入和成本能够可靠计量时,根据下列方法确认:

1、销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出商品实施有效控制;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。

2、提供劳务的收入,按以下方法确认

公司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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时具备以下条件:收入的金额能够可靠计量;相关的经济利益很可能流入企业;交易的完工进度能够可靠确定;交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

完工百分比采用合同工程实际测定的已完工进度计算。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权收入，在下列条件均能满足时予以确认

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。

4、按完工百分比法确认建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则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作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。合同完工进度按实际完工量占合同预计总工作量的比例确定。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

5、收入金额确定

除已收或应收的合同或协议价款不公允外，公司按照从购买方已收或应收的合同协议款，确定收入金额。如合同或协议价款的收取采用递延方式，且金额较大的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

（十九）股份支付及权益工具的核算

1、股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

a.存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；b.不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、可行权权益工具最佳估计数的确定依据

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计

期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。同时满足下列条件时，才能予以确认：企业能够满足政府补助所附条件；企业能够收到政府补助。

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，计入损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：(1)用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

（二十一）所得税的会计处理方法

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

公司根据资产与负债于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计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者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企业利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生的既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应

纳税所得额。

公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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。

五、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	17 或 3、11
营业税	应纳税营业额	3
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 %后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2 或 12
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育费附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15 或 25

（二）重要税收优惠政策及其依据

根据龙新地税通[2017]4028 号文件，本公司于 2017 年 03 月 21 日提出的高新技术企业所得税备案类减免税申请获得审批，本公司按照 15%的优惠税率缴纳企业所得税，其相应的执行期限自 2016 年 01 月 01 日起至 2016 年 12 月 31 日止。

根据龙新地税通[2017]4026 号文件，本公司 2016 年度“开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除”税收优惠事项已于 2017 年 03 月 21 日在龙岩市新罗区地方税务局备案。

六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、会计政策的变更

2016 年度执行《增值税会计处理规定》的会计政策变更。

2、会计估计的变更

本公司本报告期内无会计估计变更。

3、前期会计差错更正

本公司本报告期内无前期会计差错更正。

七、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项 目	期末余额	期初余额
现金		265.85
银行存款	1,116,872.03	165,534.36
其他货币资金	3,063,068.90	4,525,133.38
合 计	<u>4,179,940.93</u>	<u>4,690,933.59</u>

(2) 期末其他货币资金中包括项目劳务保障金463,068.90元，应付票据承兑保证金2,600,000.00元，因期末使用受到限制，故未包含在公司现金流量表期末现金及现金等价物中。

(3) 期末无放在境外的款项。

2. 应收账款

(1) 分类列示

类 别	金 额	占总额 比例 (%)	期末余额 坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>222,563,393.87</u>	<u>100.00</u>	<u>16,678,346.17</u>	<u>7.49</u>	<u>205,885,047.70</u>
其中：账龄分析法组合	222,563,393.87	100.00	16,678,346.17	7.49	205,885,047.70
合 计	<u>222,563,393.87</u>	<u>100.00</u>	<u>16,678,346.17</u>	<u>7.49</u>	<u>205,885,047.70</u>

续表

类 别	金 额	占总额 比例 (%)	期初余额 坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>265,675,823.62</u>	<u>100.00</u>	<u>10,925,686.76</u>	<u>4.11</u>	<u>254,750,136.86</u>
其中：账龄分析法组合	265,675,823.62	100.00	10,925,686.76	4.11	254,750,136.86

类 别	金 额	占总额 比例 (%)	期初余额 坏账 准备	坏账准备计 提比例 (%)	账面价值
合 计	<u>265,675,823.62</u>	<u>100.00</u>	<u>10,925,686.76</u>	<u>4.11</u>	<u>254,750,136.86</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	期末余额 坏账准备	计提 比例 (%)	金 额	期初余额 坏账准备	计提 比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	124,883,155.81			172,941,581.83		
1-2 年 (含 2 年)	36,063,626.02	3,606,362.60	10.00	81,964,136.66	8,196,413.67	10.00
2-3 年 (含 3 年)	56,681,435.76	11,336,287.15	20.00	7,068,705.75	1,413,741.15	20.00
3-4 年 (含 4 年)	4,381,357.05	1,314,407.11	30.00	3,114,855.00	934,456.50	30.00
4-5 年 (含 5 年)	265,059.85	132,529.93	50.00	410,937.86	205,468.92	50.00
5 年以上	288,759.38	288,759.38	100.00	175,606.52	175,606.52	100.00
合 计	<u>222,563,393.87</u>	<u>16,678,346.17</u>	<u>7.49</u>	<u>265,675,823.62</u>	<u>10,925,686.76</u>	<u>4.11</u>

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	5,752,659.41
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
龙岩紫金山体育公园投资开发有限公司	79,880,822.05	127,169.84	35.89
龙岩禹洲房地产开发有限公司	22,683,847.95	4,353,646.49	10.19
福建东奥房地产开发有限公司	22,446,063.99	4,489,212.80	10.09
厦门金都海湾置业有限公司	14,819,222.32	1,066,348.08	6.66
中国土木工程集团有限公司	14,286,995.43		6.42
合 计	<u>154,116,951.74</u>	<u>10,036,377.21</u>	<u>69.25</u>

(6) 本报告期内无终止确认的应收账款情况。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账 龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,396,120.00	100.00	288,515.09	100.00
合 计	<u>1,396,120.00</u>	<u>100.00</u>	<u>288,515.09</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额较大的情况

单位名称	与本公司关系	金额	占总额比例 (%)	时间	未结算原因
烟台天元实业公司	非关联方	1,290,000.00	92.40	1 年以内	合同尚未执行完毕
合 计		<u>1,290,000.00</u>	<u>92.40</u>		

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类 别	金额	占总额比例 (%)	期末余额		
			坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>12,239,036.38</u>	<u>100.00</u>	<u>1,353,362.74</u>	<u>11.06</u>	<u>10,885,673.64</u>
其中：账龄分析法组合	12,239,036.38	100.00	1,353,362.74	11.06	10,885,673.64
合 计	<u>12,239,036.38</u>	<u>100.00</u>	<u>1,353,362.74</u>	<u>11.06</u>	<u>10,885,673.64</u>

续表

类 别	金额	占总额比例 (%)	期初余额		
			坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	账面价值
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>11,981,490.61</u>	<u>100.00</u>	<u>868,369.97</u>	<u>7.25</u>	<u>11,113,120.64</u>
其中：账龄分析法组合	11,981,490.61	100.00	868,369.97	7.25	11,113,120.64
合 计	<u>11,981,490.61</u>	<u>100.00</u>	<u>868,369.97</u>	<u>7.25</u>	<u>11,113,120.64</u>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,970,140.15			5,781,553.30		
1-2 年 (含 2 年)	2,012,185.11	201,218.51	10.00	4,251,261.12	425,069.11	10.00

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年 (含 3 年)	2,248,691.12	449,738.23	20.00	1,433,020.00	286,604.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	1,508,020.00	452,406.00	30.00	505,656.19	151,696.86	30.00
4-5 年 (含 5 年)	500,000.00	250,000.00	50.00	10,000.00	5,000.00	50.00
合 计	<u>12,239,036.38</u>	<u>1,353,362.74</u>	<u>11.06</u>	<u>11,981,490.61</u>	<u>868,369.97</u>	<u>7.25</u>

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	10,000.00	900,211.88
押金及保证金	10,480,208.31	10,047,914.34
其他	1,748,828.07	1,033,364.39
合 计	<u>12,239,036.38</u>	<u>11,981,490.61</u>

注：其他主要系出口退税款。

(4) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	484,992.77
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中浦融资租赁有限公司	保证金	1,500,000.00	1-2 年、2-3 年	12.26	250,000.00
正荣（福州）投资发展有限公司	投标保证金	1,378,453.00	1 年以内	11.26	
龙岩市国土资源局新罗区土地分局	土地保证金	920,000.00	3-4 年	7.52	276,000.00
福建东奥房地产开发有限公司	保证金	1,300,000.00	0-4 年	10.62	260,000.00
华电招标有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	6.54	
合 计		<u>5,898,453.00</u>		<u>48.20</u>	<u>786,000.00</u>

(7) 本报告期内无终止确认的其他应收款情况。

(8) 本报告期内无应收政府补助情况。

5. 存货

(1) 分类列示

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	3,527,829.29	21,510.46	3,506,318.83	2,190,298.99		2,190,298.99
在产品	984,869.09	295,460.73	689,408.36	984,869.09		984,869.09
库存商品	13,080,499.18	404,366.38	12,676,132.80	17,026,338.17	525,807.40	16,500,530.77
工程施工	40,126,912.72		40,126,912.72	21,351,540.82		21,351,540.82
合 计	<u>57,720,110.28</u>	<u>721,337.57</u>	<u>56,998,772.71</u>	<u>41,553,047.07</u>	<u>525,807.40</u>	<u>41,027,239.67</u>

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期计提	本期减少		合计	期末余额
			转回	转销		
原材料		21,510.46				21,510.46
在产品		295,460.73				295,460.73
库存商品	525,807.40		121,441.02		121,441.02	404,366.38
合计	<u>525,807.40</u>	<u>316,971.19</u>	<u>121,441.02</u>		<u>121,441.02</u>	<u>721,337.57</u>

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	个别认定部分原材料和在产品已生锈变质，故提取存货跌价准备。	因前期老旧管桩被部分销售用于工程建设，故结转相应前期计提跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	252,123.31	132,005.42
合计	<u>252,123.31</u>	<u>132,005.42</u>

7. 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
福建建豪建筑科技有限责任公司		350,000.00	
合计		<u>350,000.00</u>	

接上表：

本期增减变动			
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	现金红利
合计			
接上表：			
本期增减变动		期末余额	资产减值准备
本期计提减值准备	其他		
		350,000.00	
		<u>350,000.00</u>	

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>79,870,485.45</u>	<u>2,422,432.36</u>	<u>1,929,733.00</u>	<u>80,363,184.81</u>
其中：房屋、建筑物	17,510,173.64			17,510,173.64
机器设备	59,472,419.93	2,329,003.89	1,085,250.00	60,716,173.82
运输工具	1,472,808.43		844,483.00	628,325.43
电子设备	1,415,083.45	28,985.47		1,444,068.92
办公设备		64,443.00		64,443.00
		本期增加	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>35,613,771.25</u>	<u>6,225,471.24</u>	<u>6,225,471.24</u>	<u>40,338,496.49</u>
其中：房屋、建筑物	3,148,612.07	774,953.64	774,953.64	3,923,565.71
机器设备	30,741,375.26	5,177,562.90	5,177,562.90	34,887,950.96
运输工具	630,205.01	147,211.16	469,758.80	307,657.37
电子设备	1,093,578.91	105,336.59	105,336.59	1,198,915.50
办公设备		20,406.95	20,406.95	20,406.95
三、固定资产减值准备合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备				
四、固定资产账面				
价值合计	<u>44,256,714.20</u>			<u>40,024,688.32</u>
其中：房屋、建筑				
物	14,361,561.57			13,586,607.93
机器设备	28,731,044.67			25,828,222.86
运输工具	842,603.42			320,668.06
电子设备	321,504.54			245,153.42
办公设备				44,036.05

(2) 经营租赁租出的固定资产情况

固定资产类别	固定资产净值
房屋、建筑物	8,016,527.08
机器设备	4,413,104.25
运输工具	6,899.88
电子设备	43,325.68
合计	<u>12,479,856.89</u>

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	原值	累计折旧	净值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	897,400.00	142,009.17	755,390.83		

注：本公司A、B、C三幢职工宿舍楼原值764,900.00元，净值641,772.11元，未办妥产权证书；龙岩市凯新工程机械有限公司房屋建筑物原值132,500.00 元，净值113,618.72元，未办妥产权证书。

9. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
双回旋潜孔锤	2,915,743.52	583,148.70	2,332,594.82	2,915,743.52	291,574.35	2,624,169.17
钻机项目						
龙门吊基础建设				62,053.30		62,053.30
厂房	3,928,390.96		3,928,390.96			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
金蝶协同 OA 软件				48,000.00		48,000.00
合计	<u>6,844,134.48</u>	<u>583,148.70</u>	<u>6,260,985.78</u>	<u>3,025,796.82</u>	<u>291,574.35</u>	<u>2,734,222.47</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

工程名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占 预算的比例
合计	<u>9,538,143.52</u>	<u>3,025,796.82</u>	<u>3,968,390.96</u>	<u>150,053.30</u>		
其中：龙门吊基础建设	261,800.00	62,053.30	40,000.00	102,053.30		
双回旋潜孔锤钻机项目	3,016,343.52	2,915,743.52				
金蝶协同 OA 软件	60,000.00	48,000.00		48,000.00		
厂房	6,200,000.00		3,928,390.96			

续表：

工程名称	工程 进度 (%)	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末余额
合计						<u>6,844,134.48</u>
其中：龙门吊基础建设	100.00					
双回旋潜孔锤钻机项目	96.66					2,915,743.52
金蝶协同 OA 软件	100.00					
厂房	63.39					3,928,390.96

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

项目	本期计提金额	计提原因
双回旋潜孔锤钻机项目	291,574.35	双方争议未解决，存在减值迹象
合计	<u>291,574.35</u>	

10. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>28,391,239.93</u>	<u>73,768.42</u>		<u>28,465,008.35</u>
土地使用权	28,340,778.39			28,340,778.39
软件	50,461.54	73,768.42		124,229.96

二、累计摊销额合计	<u>2,374,160.87</u>	<u>588,154.78</u>	<u>2,962,315.65</u>
土地使用权	2,352,294.22	580,272.85	2,932,567.07
软件	21,866.65	7,881.93	29,748.58
三、无形资产减值准备累 计金额合计			
软件			
土地使用权			
四、无形资产账面价值合 计	<u>26,017,079.06</u>		<u>25,502,692.70</u>
土地使用权	25,988,484.17		25,408,211.32
软件	28,594.89		94,481.38

本公司本报告期内无通过内部研发形成的无形资产。

11. 长期待摊费用

项目	原始发生额	期初余额	本年增加	本年摊销数	其他减少	期末余额
检测中心装修费	400,000.00	233,333.42		79,999.96		153,333.46
实验楼装修费	328,000.00	191,333.33		65,600.00		125,733.33
办公楼及员工住房装修	79,500.00	46,375.00		15,900.00		30,475.00
咨询费	1,356,990.29		1,356,990.29	352,497.29		1,004,493.00
合计	<u>2,164,490.29</u>	<u>471,041.75</u>	<u>1,356,990.29</u>	<u>513,997.25</u>		<u>1,314,034.79</u>

12. 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产	<u>2,855,599.49</u>	<u>19,037,329.88</u>	<u>1,892,696.77</u>	<u>12,617,978.42</u>
坏账准备	2,663,356.34	17,755,708.91	1,741,508.49	11,610,056.54
在建工程减值准备	87,472.31	583,148.70	43,736.15	291,574.35
未实现内部损益	104,770.84	698,472.27	107,452.13	716,347.53

13. 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		
保证借款	5,000,000.00	
抵押借款	21,000,000.00	3,000,000.00
质押借款	513,086.56	8,700,000.00
合 计	<u>26,513,086.56</u>	<u>11,700,000.00</u>

14. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,000,000.00	3,000,000.00
合 计	<u>4,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>

15. 应付账款**(1) 按账龄列示**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	76,234,931.41	121,999,552.81
1-2 年(含 2 年)	9,840,202.55	7,592,487.17
2-3 年 (含 3 年)	2,658,350.83	634,550.06
3-4 年 (含 4 年)	404,437.31	311,689.11
4 年以上	15,162.00	
合计	<u>89,153,084.10</u>	<u>130,538,279.15</u>

(2) 分类列示

款项性质	期末余额	期初余额
材料款	53,387,289.22	44,694,989.90
设备款及工程款	35,234,997.10	84,758,278.38
其他	530,797.78	1,085,010.87
合计	<u>89,153,084.10</u>	<u>130,538,279.15</u>

注：其他主要系运费及辅材。

(3) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位	款项性质	期末余额	账龄	未结算原因
福建省谦达管桩建材有限公司	材料款	3,144,579.50	1-2 年	未结算
中泰（福建）混凝土发展有限公司	材料款	1,595,923.50	1-2 年	未结算
瑞安市八达工程机械有限公司	设备款	1,277,800.00	2-3 年	争议未解决

债权单位	款项性质	期末余额	账龄	未结算原因
福建运通建筑工程劳务有限公司	工程款	1,022,928.68	1-2 年	未结算
江西抚州中恒管桩有限公司	材料款	728,878.00	1-2 年	未结算
合 计		<u>7,770,109.68</u>		

16. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	513,700.13	5,759,833.51	5,875,706.11	397,827.53
离职后福利中的设定提存计划负债		454,263.92	454,263.92	
合 计	<u>513,700.13</u>	<u>6,214,097.43</u>	<u>6,329,970.03</u>	<u>397,827.53</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	513,700.13	5,155,305.24	5,271,177.84	397,827.53
二、职工福利费		218,779.12	218,779.12	
三、社会保险费		<u>284,793.15</u>	<u>284,793.15</u>	
其中：1、医疗保险费		229,148.96	229,148.96	
2、工伤保险费		41,268.64	41,268.64	
3、生育保险费		14,375.55	14,375.55	
四、住房公积金		100,956.00	100,956.00	
合 计	<u>513,700.13</u>	<u>5,759,833.51</u>	<u>5,875,706.11</u>	<u>397,827.53</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项 目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	425,003.61	
失业保险	29,260.31	
合 计	<u>454,263.92</u>	

17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1、企业所得税	2,162,902.26	2,895,408.15
2、增值税	2,183,702.49	-510,325.95
3、营业税	0.00	6,186,105.61
4、地方教育费附加	37,554.75	112,475.06
5、土地使用税	70,714.20	117,226.50

税费项目	期末余额	期初余额
6、房产税	24,793.12	34,296.92
7、城市建设维护税	128,798.06	364,860.83
8、教育附加	56,332.09	172,795.00
9、代扣代缴个人所得税	7,722.93	1,206,067.77
11、其他	673.70	43,422.01
合 计	<u>4,673,193.60</u>	<u>10,622,331.90</u>

18. 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	125,671.70	39,878.01
合 计	<u>125,671.70</u>	<u>39,878.01</u>

19. 其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	4,304,057.73	18,690,276.52
1-2 年(含 2 年)	27,574.85	306,666.82
2-3 年(含 3 年)	88,900.52	484,494.25
3-4 年(含 4 年)	411,879.44	38,058.32
4 年以上	4,800,899.00	4,746,942.00
合计	<u>9,633,311.54</u>	<u>24,266,437.91</u>

(2) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
设备及工程款		13,131,903.84
往来款及其他	9,633,311.54	11,134,534.07
合 计	<u>9,633,311.54</u>	<u>24,266,437.91</u>

(3) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
土地使用权出让金	4,734,942.00	政府尚未要求偿还
厦门金都海湾置业有限公司(劳保费返拨)	315,552.64	工程未结算
合 计	<u>5,050,494.64</u>	

20. 长期应付款

项 目	期限	期末余额	期初余额
融资售后回租	3 年	10,398,092.77	12,713,549.86
未确认融资费用	3 年	-419,190.19	-1,153,207.95
合 计		<u>9,978,902.58</u>	<u>11,560,341.91</u>

21. 递延收益

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地补偿款	7,788,849.63		160,543.82	7,628,305.81	购买土地获得的土地补偿款
研发项目补助	120,000.00		120,000.00		项目研究获得的补助款
科技小巨人培育（龙财教指 48 号）		250,000.00	227,800.00	22,200.00	政府补助
岩溶塌陷地质灾害监测治理技术及其装备的研发与应用示范		1,146,000.00	54,439.81	1,091,560.19	项目研究获得的补助款
专家安家补助费		1,000,000.00	30,000.00	970,000.00	政府引进人才补助款
合 计	<u>7,908,849.63</u>	<u>2,396,000.00</u>	<u>592,783.63</u>	<u>9,712,066.00</u>	

(2) 政府补助情况

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
土地补偿款	7,788,849.63		160,543.82		7,628,305.81	与资产相关
研发项目补助	120,000.00			120,000.00		与资产相关
科技小巨人培育（龙财教指 48 号）		250,000.00		227,800.00	22,200.00	与资产相关
岩溶塌陷地质灾害监测治理技术及其装备的研发与应用示范		1,146,000.00		54,439.81	1,091,560.19	与资产相关
专家安家补助费		1,000,000.00		30,000.00	970,000.00	与资产相关
合 计	<u>7,908,849.63</u>	<u>2,396,000.00</u>	<u>160,543.82</u>	<u>432,239.81</u>	<u>9,712,066.00</u>	

22. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>32,292,083.00</u>			<u>16,146,041.50</u>	<u>329,999.50</u>	<u>16,476,041.00</u>	<u>48,768,124.00</u>
1.其他内资持股	32,292,083.00			16,146,041.50	329,999.50	16,476,041.00	48,768,124.00
其中：境内法人持股	4,553,333.00			2,276,666.50	-4,500,000.50	-2,223,334.00	2,329,999.00
境内自然人持股	27,738,750.00			13,869,375.00	4,830,000.00	18,699,375.00	46,438,125.00
二、无限售条件流通股 份	<u>30,327,917.00</u>			<u>15,163,958.50</u>	<u>-329,999.50</u>	<u>14,833,959.00</u>	<u>45,161,876.00</u>
人民币普通股	30,327,917.00			15,163,958.50	-329,999.50	14,833,959.00	45,161,876.00
股份合计	<u>62,620,000.00</u>			<u>31,310,000.00</u>		<u>31,310,000.00</u>	<u>93,930,000.00</u>

23. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	113,512,162.23		31,310,000.00	82,202,162.23
其中：股票发行溢价形成	49,400,000.00		31,310,000.00	18,090,000.00
资本公积				
合 计	<u>113,512,162.23</u>		<u>31,310,000.00</u>	<u>82,202,162.23</u>

根据本公司2015年度股东会决议，以公司现有的总股本62,620,000为基数，将股票发行时溢价形成的资本公积转增股本，向全体股东每10股转增5股。

24. 其他综合收益

项目	期初余 额	本期发生金额					期末余 额
		本期 增加	本期 减少	所得 税	税后归 属于母 公司	税后归属于 少数股东	
一、以后将重分类进损 益的其他综合收益		<u>-5,762.17</u>			<u>-5,762.17</u>		<u>-5,762.17</u>
外币财务报表折算差额		-5,762.17			-5,762.17		-5,762.17
合 计		<u>-5,762.17</u>			<u>-5,762.17</u>		<u>-5,762.17</u>

25. 专项储备

报告期内专项储备（安全生产费）的变化情况如下：

项目	2016 年度	2015 年度
期初余额		
本期计提	3,203,629.11	5,110,115.46
本期使用	3,203,629.11	5,110,115.46
期末余额		

26. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,171,698.33	1,541,249.29		4,712,947.62
合 计	<u>3,171,698.33</u>	<u>1,541,249.29</u>		<u>4,712,947.62</u>

27. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	7,920,026.32	-6,308,140.00
本期期初未分配利润	7,920,026.32	-6,308,140.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,500,411.05	15,915,223.61
减：提取法定盈余公积	1,541,249.29	1,687,057.29
期末未分配利润	<u>20,879,188.08</u>	<u>7,920,026.32</u>

28. 营业收入、营业成本**(1) 营业收入及营业成本**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	265,720,676.92	282,747,591.08
其他业务收入	3,071,847.20	6,250,614.36
合 计	<u>268,792,524.12</u>	<u>288,998,205.44</u>
主营业务成本	221,775,667.59	227,922,635.30
其他业务成本	3,043,797.99	5,654,634.72
合 计	<u>224,819,465.58</u>	<u>233,577,270.02</u>

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占本期收入总	上期发生额	占上期收入总
		额的比例 (%)		额的比例 (%)
龙岩紫金山体育公园投资开发有限公司	142,625,837.25	53.06	138,261,740.92	47.84
中国土木工程集团有限公司	41,110,122.41	15.29		
吉安市有巢建筑工程有限公司	11,096,518.90	4.13	4,848,050.00	1.68
龙岩市匀升房地产开发有限公司	10,900,378.38	4.06		
正荣（福州）投资发展有限公司	8,838,056.53	3.29		
合 计	<u>214,570,913.47</u>	<u>79.83</u>	<u>143,109,790.92</u>	<u>49.52</u>

29. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	-781,905.01	4,769,886.06	营业收入 3%
资源税	262,345.54	129,098.86	工 程 进 度 款 1.2‰
城市维护建设税	272,801.39	311,141.79	流转税 7%
教育费附加	114,017.85	157,975.64	流转税 3%
地方费附加	78,243.50	105,308.13	流转税 2%
其他	188,834.16		
合 计	<u>134,337.43</u>	<u>5,473,410.48</u>	

注：2016 年 4 月 30 日前已计提的营业税未开票部分，在 2016 年 5 月 1 日后改为开具增值税发票，将该部分营业税已计提金额冲回，改为计提增值税，导致营业税为负数。

30. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
运输费	4,942.04	32,259.00
工资	103,217.70	166,911.53
差旅费	672,454.52	1,041,533.31
装卸费		4,050.00
办公费用	54,973.41	78,630.97
其他	991,702.44	1,151,788.03
合 计	<u>1,827,290.11</u>	<u>2,475,172.84</u>

31. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
研发费	9,488,627.17	9,918,597.28
人工成本	1,805,220.39	1,500,643.07
税费	358,598.99	761,535.71
中介机构费	751,897.97	3,710,153.00
办公费	634,261.15	832,608.89
无形资产摊销	134,542.05	157,362.30
长期待摊摊销	368,397.29	23,988.87
业务招待费	698,303.55	645,560.38
差旅费	944,789.55	990,912.91
折旧费	989,502.78	715,128.99
其他	1,232,426.29	271,490.37
合 计	<u>17,406,567.18</u>	<u>19,527,981.77</u>

32. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,827,921.60	3,767,653.98
减：利息收入	145,169.07	522,022.85
汇兑损失	358,754.34	
减：汇兑收益	858,571.23	
手续费	209,805.92	77,699.33
融资手续费（担保费）	196,623.20	-63,686.97
合 计	<u>2,589,364.76</u>	<u>3,259,643.49</u>

33. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	6,237,652.37	7,609,747.18
在建工程减值损失	291,574.35	291,574.35
存货跌价准备	195,530.17	
合 计	<u>6,724,756.89</u>	<u>7,901,321.53</u>

34. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、政府补助	1,674,993.82	1,111,243.82	1,574,993.89
2、其他	2,687.11	481.84	102,687.04
合 计	<u>1,677,680.93</u>	<u>1,111,725.66</u>	<u>1,677,680.93</u>

35. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失小计	277,162.01	7,107.69	277,162.01
其中：固定资产处置损失	277,162.01	7,107.69	277,162.01
2、公益性捐赠		8,000.00	
3、其他	3,449.68	124,315.53	3,449.68
合 计	280,611.69	139,423.22	280,611.69

36. 所得税费用**(1) 分类列示**

项 目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	2,187,400.36	1,840,484.14
其中：当期所得税费用	3,150,303.08	3,733,180.91
递延所得税费用	-962,902.72	-1,892,696.77

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	2016 年度	2015 年度
利润总额	16,687,811.41	17,755,707.75
按法定税率计算的所得税费用	2,503,171.71	2,663,356.16
某些分公司适用不同税率的影响	4,349.83	-43,638.38
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	207,507.26	327,516.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-585,496.43
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	162,720.28	172,393.04
其他（研发费用加计扣除对所得税的影响）	-690,348.72	-693,646.43
合 计	2,187,400.36	1,840,484.15

37. 合并现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期发生额	上期发生额
收到退回的保证金	4,575,000.00	4,552,573.00
利息收入	145,183.26	522,022.85
政府补助	2,083,760.19	1,070,700.00
收到其他往来款	21,114,095.33	26,436,913.16

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	<u>27,918,038.78</u>	<u>32,582,209.01</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	10,009,479.29	10,759,279.88
付现的销售费用	1,724,072.41	2,308,261.31
手续费支出	406,429.12	14,012.36
支付的保证金	4,686,453.00	1,553,732.22
支付的往来款	33,181,704.33	40,518,284.00
付现其他支出	925,312.48	131,833.89
合 计	<u>50,933,450.63</u>	<u>55,285,403.66</u>

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
受限的其他货币资金	62,064.48	
收到融资担保公司款项		1,600,000.00
合 计	<u>62,064.48</u>	<u>1,600,000.00</u>

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
受限的其他货币资金(保证金)	2,600,000.00	
合 计	<u>2,600,000.00</u>	

38. 合并现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	14,500,411.05	15,915,223.61
加：资产减值准备	6,724,756.89	7,901,321.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,225,471.24	6,131,470.87
无形资产摊销	588,154.78	600,457.20
长期待摊费用摊销	513,997.25	161,499.96
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)	277,162.01	7,107.69
固定资产报废损失 (收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“－”号填列)		
财务费用 (收益以“－”号填列)	2,328,104.71	3,703,967.01
投资损失 (收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“－”号填列)	-962,902.72	-1,892,696.77

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,167,063.21	1,053,775.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	42,734,765.90	-106,436,362.22
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-59,280,115.95	68,899,072.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-2,517,258.05</u>	<u>-3,955,162.91</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	1,116,872.03	4,165,800.21
减：现金的期初余额	4,165,800.21	22,039,581.59
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-3,048,928.18</u>	<u>-17,873,781.38</u>

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>1,116,872.03</u>	<u>4,165,800.21</u>
其中：1、库存现金		265.85
2、可随时用于支付的银行存款	1,116,872.03	165,534.36
3、可随时用于支付的其他货币资金		4,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,116,872.03</u>	<u>4,165,800.21</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

八、合并范围的变动**1、非同一控制下企业合并**

无。

2、同一控制下企业合并

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	性质	持股比例 (%)		表决权 比例(%)	取得方式
				直接	间接		
龙岩正强管桩有限公司	龙岩市	龙岩市	有限责任公司	100.00		100.00	同一控制下合并
龙岩市凯新工程机械有限公司	龙岩市	龙岩市	有限责任公司	100.00		100.00	同一控制下合并
永强国际（香港）有限公司	香港	香港	有限公司	100.00		100.00	同一控制下合并

(2) 使用公司资产和清偿公司债务存在重大限制的，应披露下列信息

无。

(3) 纳入合并财务报表范围的结构化主体

无。

(4) 在子公司所有者权益份额发生变化

无。

(5) 投资性主体

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

无。

3、未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

十、公允价值

本公司报告期内无采用公允价值计量的报表项目。

十一、关联方关系及其交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

1、公司控股股东、实际控制人及与其关系密切的家庭成员

序号	股东名称	持有本公司股份的情况	关联关系
1	许万强	直接持有本公司 58.74%的股权，通过耀盛投资间接持有本公司 2.08%的股权	公司控股股东、实际控制人、董事长
2	陈利华	无	许万强之配偶
3	许德炳	无	许万强之父亲
4	阙满英	无	许万强之母亲
5	许万文	通过耀盛投资间接持有本公司 0.08%的股权	许万强之胞弟
6	熊春娣	无	许万强胞弟之配偶
7	许凤娇	无	许万强之胞妹
8	张 强	通过耀盛投资间接持有本公司 0.75%的股权	许万强之妹夫
9	陈连生	无	许万强配偶之父亲
10	黄玉英	无	许万强配偶之母亲
11	陈振平	无	许万强配偶之胞弟
12	陈志文	无	许万强配偶之胞弟
13	陈尚华	无	许万强配偶之胞姐

公司控股股东、实际控制人许万强关系密切的家庭成员为公司的关联方。关系密切的家庭成员包括：配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。

2、其他持有5%以上股份的股东

无。

3、公司的子公司

	公司名称	本公司持股比例	关联关系
1	龙岩正强管桩有限公司	100%	全资子公司
2	龙岩市凯新工程机械有限公司	100%	全资子公司
3	永强国际（香港）有限公司	100%	全资子公司

4、公司的合营、联营企业

本公司目前没有合营企业、联营企业。

5、控股股东、实际控制人控制的其他企业

	公司名称	成立日期	注册资本（万元）	主营业务
1	龙岩市耀盛投资咨询合伙企业(有	2013.7.11	699.00	企业投资咨询服务（证券、期

限合伙)

货、认证咨询除外)

6、公司主要投资者个人、董事、监事和高级管理人员及与其关系密切的家庭成员

人员名称	关联关系
许万强	董事长、总经理，直接或间接持股合计 60.82%
张 强	董事、副总经理，间接持股 0.75%
江景云	董事、副总经理
钱武云	董事
杨 敏	董事
方旺发	监事主席，间接持股 1.60%
赖小蓉	监事
孔秋平	监事
邱维衍	副总经理，间接持股 0.34%
郑添寿	总工程师，间接持股 0.03%
林忠龙	财务负责人

7、主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员控制、共同控制、实施重大影响、或担任董事、高级管理人员的除本公司及本公司控股子公司以外的企业

(1) 与实际控制人、董事长兼总监理许万强相关的企业

除前述已披露的控制的企业外，许万强未投资其他能够共同控制或施加重大的影响的企业，亦未在其他企业担任董事、高级管理人员。

(2) 与其他董事、监事、高级管理人员相关的企业

除耀盛投资、绍兴迎客松投资有限公司外，与其他董事、监事、高级管理人员相关的企业为：

序号	关联方	关联关系
1	绍兴县亮芳纺织品有限公司	公司监事方旺发担任执行董事兼总经理
2	安徽省亮亮纺织有限公司	公司监事方旺发担任监事

8、其他关联方

本公司除上述关联方外，无其他与本公司有特殊关系，可能或者已经造成本公司对其利益倾斜的关联方。

9.关联方交易

(1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保到期 日	担保是否 已经履行完毕	备注
许万强、陈利华、龙岩市龙津信用担保股份有限公司	福建永强岩土股份有限公司	300 万	2016-2-5	2017-2-4	否	
许万强、陈利华、龙岩正强管桩有限公司土地及房产抵押	福建永强岩土股份有限公司	1400 万	2016-2-24	2017-2-24	否	
许万强、陈利华	福建永强岩土股份有限公司	200 万	2016-3-3	2017-3-2	否	
许万强, 陈利华, 龙岩正强管桩有限公司、龙岩市凯新工程机械有限公司	福建永强岩土股份有限公司	200 万	2016-7-7	2017-7-2	否	
许万强, 陈利华, 龙岩市凯新工程机械有限公司和福建永强岩土股份有限公司土地及房产抵押	福建永强岩土股份有限公司	700 万	2016-8-9	2017-8-9	否	

(3) 关联方资金拆借

无。

(4) 关联方应收应付款项

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

十四、资产负债表日后事项

无。

十五、其他重要事项

1、债务重组

截至资产负债表日，本公司无需披露的债务重组。

2、资产置换

截至资产负债表日，本公司无需披露的资产置换事项。

3、年金计划

截至资产负债表日，本公司无需披露的年金计划。

4、终止经营

截至资产负债表日，本公司无需披露的终止经营。

5、分部报告

公司主要业务是桩基业务，不存在多个分部。

6、借款费用

当期无资本化的借款费用。

7、外币折算

本期汇兑损失358,754.34元，汇兑收益858,571.23元。

十六、 母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 分类列示

类 别	金 额	占总额 比例 (%)	期末余额		账面价值
			坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	222,563,393.87	100.00	16,678,346.17	7.49	205,885,047.70
其中：账龄分析法组合	222,563,393.87	100.00	16,678,346.17	7.49	205,885,047.70
合计	222,563,393.87	100.00	16,678,346.17	7.49	205,885,047.70

续表

类 别	金 额	占总额 比例 (%)	期初余额		账面价值
			坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	265,574,412.65	100.00	10,925,686.57	4.11	254,648,726.08
其中：账龄分析法组合	265,574,412.65	100.00	10,925,686.57	4.11	254,648,726.08

类 别	金 额	占总额 比例 (%)	期初余额		账面价值
			坏账准备	坏账准备计 提比例 (%)	
合计	<u>265,574,412.65</u>	<u>100.00</u>	<u>10,925,686.57</u>	<u>4.11</u>	<u>254,648,726.08</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	坏账准备	计提 比例 (%)	金 额	坏账准备	计提 比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	124,883,155.81			172,840,171.83		
1-2 年 (含 2 年)	36,063,626.02	3,606,362.60	10.00	81,964,136.66	8,196,413.67	10.00
2-3 年 (含 3 年)	56,681,435.76	11,336,287.15	20.00	7,068,704.78	1,413,740.96	20.00
3-4 年 (含 4 年)	4,381,357.05	1,314,407.11	30.00	3,114,855.00	934,456.50	30.00
4-5 年 (含 5 年)	265,059.85	132,529.93	50.00	410,937.86	205,468.92	50.00
5 年以上	288,759.38	288,759.38	100.00	175,606.52	175,606.52	100.00
合计	<u>222,563,393.87</u>	<u>16,678,346.17</u>	<u>7.49</u>	<u>265,574,412.65</u>	<u>10,925,686.57</u>	<u>4.11</u>

(3) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	5,752,659.60
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末金额	坏账准备	占应收账款总额的比例 (%)
龙岩紫金山体育公司投资有限公司	79,880,822.05	127,169.84	35.89
龙岩禹洲房地产开发有限公司	22,683,847.95	4,353,646.49	10.19
福建东奥房地产开发有限公司	22,446,063.99	4,489,212.80	10.09
厦门金都海湾置业有限公司	14,819,222.32	1,066,348.08	6.66
中国土木工程集团有限公司	14,286,995.43		6.42
合 计	<u>154,116,951.74</u>	<u>10,036,377.21</u>	<u>69.25</u>

2、其他应收款

(1) 分类列示

类 别	金 额	期末余额		坏账准备		账面价值
		占总额 比例 (%)	坏账 准备	备计提 比例 (%)		
单项金额重大并单项计提坏账准备的						
其他应收款	36,074,422.51	77.25				36,074,422.51
按组合计提坏账准备的其他应收款	<u>10,622,090.27</u>	<u>22.75</u>	<u>1,077,362.74</u>	<u>10.14</u>		<u>9,544,727.53</u>
账龄分析法组合	10,622,090.27	22.75	1,077,362.74	10.14		9,544,727.53
合 计	<u>46,696,512.78</u>	<u>100.00</u>	<u>1,077,362.74</u>	<u>2.31</u>		<u>45,619,150.04</u>

续表

类 别	金 额	期初余额		坏账准备计 提比例 (%)	账面价值
		占总额	坏账		
		比例 (%)	准备		
单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款	32,785,143.81	76.34			32,785,143.81
按组合计提坏账准备的其他应收 款	10,158,521.81	23.66	684,369.97	6.74	9,474,151.84
账龄分析法组合	10,158,521.81	23.66	684,369.97	6.74	9,474,151.84
合 计	42,943,665.62	100.00	684,369.97	1.59	42,259,295.65

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余 额	计提比例 (%)	计提理由
龙岩正强管桩有限公司	30,746,465.87			关联方往来
永强国际（香港）有限公司	3,561,976.08			关联方往来
龙岩市凯新工程机械有限公司	1,765,980.56			关联方往来
合 计	<u>36,074,422.51</u>			

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例 (%)	金额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,273,194.03			4,879,154.50		
1-2 年 (含 2 年)	2,012,185.11	201,218.51	10.00	4,250,691.12	425,069.11	10.00
2-3 年 (含 3 年)	2,248,691.13	449,738.23	20.00	513,020.00	102,604.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	588,020.00	176,406.00	30.00	505,656.19	151,696.86	30.00
4-5 年 (含 5 年)	500,000.00	250,000.00	50.00	10,000.00	5,000.00	50.00
合 计	<u>10,622,090.27</u>	<u>1,077,362.74</u>	<u>10.14</u>	<u>10,158,521.81</u>	<u>684,369.97</u>	<u>6.74</u>

(4) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	392,992.77
本期收回或转回的应收账款坏账准备	

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	36,074,422.51	32,785,143.81
押金及保证金	9,450,419.31	9,126,364.34
其他	1,171,670.96	1,032,157.38
合 计	<u>46,696,512.78</u>	<u>42,943,665.53</u>

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
龙岩正强管桩有限公司	往来款	30,746,465.87	1 年以内	65.84	
永强国际（香港）有限公司	往来款	3,561,976.08	1 年以内	7.63	
龙岩市凯新工程机械有限公司	往来款	1,765,980.56	1 年以内	3.78	
中浦融资租赁有限公司/保证金	保证金	1,500,000.00	1-2 年、2-3 年	3.21	250,000.00
正荣（福州）投资发展有限公司	保证金	1,378,453.00	1 年以内	2.95	
合计		<u>38,952,875.51</u>		<u>83.41</u>	<u>250,000.00</u>

(8) 本报告期内无终止确认的其他应收款情况。

(9) 本报告期内无应收政府补助情况。

3、长期股权投资

被投资单位	核算 方法	投资成本	期初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额
龙岩正强管桩有限公司	成本法	23,885,002.24	23,885,002.24			23,885,002.24
龙岩市凯新工程机械有限公司	成本法	5,327,677.89	5,327,677.89			5,327,677.89
福建建豪建筑科技有限责任公司	成本法	350,000.00		350,000.00		350,000.00
合计		<u>29,562,680.13</u>	<u>29,212,680.13</u>	<u>350,000.00</u>		<u>29,562,680.13</u>

接上表：

在被投资单位 的持股比例 (%)	在被投资单位表 决权比例 (%)	在被投资单位的持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值 准备	本期计提资 产减值准备	现金红利
100.00	100.00				
100.00	100.00				
7.00	7.00				

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	261,782,576.56	282,657,270.57
其他业务收入	575,615.77	3,753,673.15
合 计	<u>262,358,192.33</u>	<u>286,410,943.72</u>
主营业务成本	217,862,567.30	227,836,884.48
其他业务成本	480,333.35	3,221,712.66
合 计	<u>218,342,900.65</u>	<u>231,058,597.14</u>

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占本期收入总额的 比例 (%)	上期发生额	占上期收入总额的 比例 (%)
龙岩紫金山体育公园投资开发有限公司	142,625,837.25	54.36	138,261,740.92	48.27
中国土木工程集团有限公司	41,110,122.41	15.67		
吉安市有巢建筑工程有限公司	11,096,518.90	4.23	4,848,050.00	1.69
龙岩市匀升房地产开发有限公司	10,900,378.38	4.15		
正荣（福州）投资发展有限公司	8,838,056.53	3.37		
合 计	<u>214,570,913.47</u>	<u>81.78</u>	<u>143,109,790.92</u>	<u>49.96</u>

5、现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,412,492.94	16,870,572.94
加：资产减值准备	6,437,226.72	7,998,321.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,872,625.97	3,825,613.69
无形资产摊销	17,856.94	12,856.80
长期待摊费用摊销	352,497.29	
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）	274,620.18	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,438,612.90	2,782,600.60

项目	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-958,283.88	-1,785,244.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,095,860.15	1,032,017.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	39,155,240.06	-113,117,071.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,260,430.02	34,767,019.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-6,353,401.05</u>	<u>-47,613,313.37</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	1,035,632.76	3,156,754.63
减：现金的期初余额	3,156,754.63	14,023,006.18
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-2,121,121.87</u>	<u>-10,866,251.55</u>

（2）现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	<u>1,035,632.76</u>	<u>3,156,754.63</u>
其中：1.库存现金		
2.可随时用于支付的银行存款	1,035,632.76	156,754.63
3.可随时用于支付的其他货币资金		3,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>1,035,632.76</u>	<u>3,156,754.63</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：期末现金及现金等价物余额1,035,632.76元与资产负债表货币资金余额4,098,701.66元相差3,063,068.90元为使用受限的其他货币资金。

十七、补充资料

1、净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收益
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度
归属于公司普通股股东的净利润	7.46%	10.75%	0.15	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.85%	10.19%	0.14	0.27

2、报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2016 年度	2015 年度
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-277,162.01	-7,107.69
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,574,993.82	1,111,243.82
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,237.43	-131,833.69

非经常性损益明细	2016 年度	2015 年度
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,397,069.24</u>	<u>972,302.44</u>
减：所得税影响金额	209,560.39	145,845.37
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,187,508.85</u>	<u>826,457.07</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,187,508.85	826,457.07
归属于少数股东的非经常性损益		



附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室
