

# 江苏东交工程检测股份有限公司 公开转让说明书



推荐主办券商



二零一七年一月

## 公司声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司挂牌的申请尚未获得全国中小企业股份转让系统审查同意。本公开转让说明书的申报稿不具有据以公开转让的法律效力，投资者应当以正式公告的公开转让说明书全文作为投资决策的依据。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国中小企业股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此导致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 1、公司治理和内部控制的风险

公司现已建立相对完善的《公司章程》、“三会”议事规则和内部控制制度。但股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。未来随着公司规模进一步扩大，以及拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公司，将对公司的治理机制及信息披露提出更高的要求。若公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性，或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性，公司在未来经营中将可能存在因内部治理机制不能完全适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

### 2、实际控制人不当控制的风险

王捷合计直接或间接合计持有公司90.00%的股权，是公司实际控制人。同时，王捷为公司董事长兼总经理。王捷能够利用其实际控制人地位和对公司的影响力，通过行使表决权对公司重大经营决策、投资方向、人事、财务等重大事项施加重大影响。由于实际控制人的部分利益与其他股东的利益不完全一致，因而实际控制人可能会促使公司作出有悖于公司其他股东最佳利益的决定，从而有可能引发公司实际控制人不当控制的风险。

### 3、下游交通基础设施建设整体投资力度减弱的风险

基础设施建设属于政策导向型行业。由于历史原因以及高昂的前期投入金额，基础设施建设多以政府投资建设为主。交通基础设施建设虽然运营阶段可以取得稳定的收入，但由于社会服务的功能定位，使得盈利不再是基础设施建设的主要目的，而且后期持续的运营维护费用，使得此类建设项目对政府投入的依赖性较高。国民经济发展的不同时期，国家基础设施投资政策的变化，特别是交通领域基础设施投资的政策变化将会影响到包括工程技术服务在内的一些系列相关行业。如果交通基础设施建设整体投资力度减弱，公司将因下游需求萎缩而面临业绩下滑的风险。

### 4、行业竞争加剧的风险

工程技术服务行业发展势头良好，符合国家加快发展第三产业的整体政策导向，因此市场将有新竞争者不断进入，市场竞争格局将不断加剧。对于大型建设项目的工程规划设计领域，政府部门下属规划设计院和市政设计院市场占比较大，部分技术能力较强的民营企业也能参与其中。而对于检测服务以及小型项目的设计咨询领域，民营企业以其灵活的组织方式和高效的市场反应速度已逐步占有一席之地，且集中度并不高，竞争较为激烈。目前，此类民营企业正试图在细分行业挖掘、新技术研发、技术整合等各种维度逐步建立自身核心竞争力，通过差异化经营来确立自身的地位。然而，短期内此类企业的技术服务范围仍存在较大重合性，行业竞争加剧的风险依然存在。

#### **5、核心技术人员流失的风险**

工程技术服务为智力密集型行业，从业人员需要具备较高的专业素质和业务能力，专业人才是企业核心竞争力的重要因素之一。经过多年发展，公司已拥有一支素质高、能力强、结构合理的人才队伍，但若没有良好的人才稳定机制和发展平台，公司核心技术人员和优秀管理人员仍面临流失风险，将给公司经营发展带来不利影响。

#### **6、应收账款余额较大的风险**

2014 年末、2015 年末和 2016 年 7 月末，公司应收账款分别为 21,559,599.39 元、15,835,350.82 元和 25,227,731.96 元，占资产总额的比例分别为 44.38%、26.78%和 40.14%，占比较高。报告期各期末公司账龄在一年以内的应收账款占比分别为 74.68%、61.39%和 79.46%，2015 年末较 2014 年末呈下降趋势，2016 年 7 月末较 2015 年末呈上升趋势。虽然公司主要客户为交通厅及下属各县市区交通局，道路、桥梁交通建设施工单位等，该等客户资产质量及信用程度较高，应收账款发生大额坏账的可能性较小，但未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在因货款回收不及时、应收账款周转率下降引致的经营风险。

#### **7、公司收入的地域性风险**

近年来，随着我国经济持续增长，江苏省交通基础设施行业也实现了快速发展，交通基础设施规模不断扩大，运输服务能力显著提高。公司目前业务主要集中在江苏地区。2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月，公司在江苏地区业务实现的

营业收入分别为 32,264,233.18 元、35,184,107.30 元和 23,001,289.66 元，占营业收入的比例为 89.34%、82.33%和 69.40%，占比较高。尽管公司不断加强省外市场开拓力度，但公司业务主要集中在江苏省内的特征短期内仍将存在，存在一定的收入区域相对集中风险。

#### 8、税收优惠政策变化的风险

公司 2015 年取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效时间三年；根据国税函[2009]203 号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司在 2015 年至 2017 年享受 15%的企业所得税优惠税率。若上述税收优惠政策发生变动或公司的业务、资质发生变动导致公司不具备享受上述税收优惠的条件，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

#### 9、检测实验室出租方无土地使用证和房屋所有权证而影响公司经营的风险

公司现租赁南京市江宁区隐龙路 12 号院内 3 号楼用作检测实验室，进行各项检测分析活动。出租方无土地使用证和房屋所有权证，但拥有南京市江宁区规划局于 2009 年 2 月颁发的建设用地规划许可证。该实验室主要用于公司检测服务业务，而目前公司检测服务业务以现场工程技术服务为主，多数业务以现场监控和指导为主；同时，公司大力发展智慧管控业务。公司已于 2016 年 7 月 25 日取得南京紫东国际创意园管理委员会出具的说明，承诺若当前检测实验室发生拆迁等情况，将帮助公司解决检测试验场地，使东交检测经营发展不受影响。虽然，目前公司部分业务主要在工程施工现场开展，但依然存在检测实验室出租方因无土地使用证和房屋所有权证被拆除而影响公司经营的风险。

#### 10、购买理财产品风险

报告期内，为提高资金使用效率，公司使用闲置资金投资理财产品。截至本公开转让说明书签署之日，公司理财产品余额为 14,522,594.00 元，具体明细如下：

序号	理财产品名称	购买时间	购买金额（元）	类型	到期时间	预期收益率
1	广发金管家多添利集合资产管理计划	2016.10.24	1,000,000.00	低风险	2017.04.26	4.50%

2	广发金管家多添利集合资产管理计划	2016. 11. 23	6, 022, 594. 00	低风险	2017. 05. 24	4. 30%
3	南京银行珠联璧合-一年稳鑫1号	2016. 08. 17	7, 500, 000. 00	保本保证收益型	2017. 08. 16	3. 00%

虽然公司购买的理财产品为低风险或保本型产品，且报告期内也未发生理财产品本金或者收益无法兑付的情形，但理财产品一定程度上仍存在丧失收益甚至本金的投资风险。

公司在今后选择理财产品时，将结合生产经营、资金使用计划等情况，在授权额度内合理购买低风险的理财产品投资，并保证投资资金均为公司自有闲置资金；安排财务人员对理财产品进行持续跟踪、分析，加强风险控制和监督，确保资金的安全性和流动性；董事会、监事会有权对资金使用情况进行检查，确保理财产品按时收回和兑付。

## 释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

公司、本公司、东交检测、股份公司	指	江苏东交工程检测股份有限公司
东交投资	指	南京东交投资管理有限公司、公司前身为南京东交工程咨询有限公司
星智瑞	指	南京星智瑞企业管理中心（有限合伙）
东交设计	指	江苏东交工程设计顾问有限公司
隆盛科技	指	南京隆盛交通科技有限公司
绿库信息	指	南京绿库信息技术有限公司
纬信咨询	指	江苏纬信工程咨询有限公司
振兴化工	指	扬中市振兴化工科技有限公司
设计股份	指	江苏省交通规划设计院股份有限公司
交通部	指	中华人民共和国交通运输部
国家质检总局	指	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局
标准化委员会	指	中国国家标准化管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
管控一体化	指	以过程控制系统为基础，通过对项目管理、过程控制等信息的处理、分析、优化、整合、存储、发布，运用现代化管理模式建立覆盖项目管理与基础自动化的综合系统。
物联网	指	一个基于互联网、传统电信网等信息承载体，让所有能够被独立寻址的普通物理对象实现互联互通的网络
会计师事务所	指	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市康达（南京）律师事务所
评估机构	指	江苏银信资产评估房地产估价有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《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、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014年度、2015年度、2016年度1-7月
广发证券、推荐主办券商	指	广发证券股份有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统

## 目录

公司声明	2
重大事项提示	3
释义	7
第一节 公司基本情况	10
一、基本情况	10
二、本次挂牌基本情况	11
三、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	111
四、公司股权结构	122
五、公司设立以来股本的形成及其变化情况	155
六、公司控股子公司及参股公司情况	189
七、公司设立以来的重大资产重组情况	244
八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	244
九、公司最近两年及一期主要会计数据和财务指标	266
十、与本次挂牌相关的中介机构情况	277
第二节 公司业务	31
一、业务情况	31
二、公司主要业务流程和方式	32
三、与公司业务相关的关键资源要素	34
四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况	41
五、商业模式	45
六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征	47
七、公司在行业中的竞争地位	59
第三节 公司治理	62
一、公司三会建立健全及运行情况	62
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估	63
三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况	63
四、公司的独立性	64
五、同业竞争情况	65
六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明	67
七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况	68
八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况	70
第四节 公司财务	71
一、最近两年及一期的审计意见及主要财务报表	71
二、公司的主要会计政策及会计估计	95
三、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析	113
四、报告期内利润形成的有关情况	118
五、公司最近两年及一期主要资产情况	139
六、公司最近两年及一期的重大负债情况	157

七、报告期股东权益情况 .....	166
八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况 .....	168
九、需要提醒投资者关注的财务报表附注中的或有事项、承诺事项、期后事项及其他重要事项 .....	1788
十、股利分配政策和最近两年及一期分配情况 .....	178
十一、公司设立时及报告期内资产评估情况 .....	1799
十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况 .....	1809
十三、风险因素 .....	1822
第五节 有关声明 .....	1887
第六节 附件 .....	192

## 第一节 公司基本情况

### 一、基本情况

中文名称：江苏东交工程检测股份有限公司

英文名称：Jiangsu Easttrans Engineering Detection co.,ltd

法定代表人：王捷

有限公司成立日期：2006年04月21日

股份公司成立日期：2016年02月19日

注册资本：1,150万元

住所：南京市栖霞区马群街道紫东路2号2幢

邮编：210000

电话：025-84677503

传真：025-84677772

互联网地址：<http://www.easttrans.top>

董事会秘书/信息披露事务负责人：凌高祥

电子邮箱：[njdjlinggx@126.com](mailto:njdjlinggx@126.com)

所属行业：根据国家统计局《国民经济行业分类》国家标准(GB/T4754—2011)，本公司所处行业为“科学研究和技术服务业：专业技术服务业”中的“工程技术”（行业代码：M748）；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司所处行业为“科学研究和技术服务业”中的“专业技术服务业”（行业代码：M74）。根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，本公司所处行业为“科学研究和技术服务业：专业技术服务业”中的“工程技术”（行业代码：M748）；根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，本公司所处行业为“工业：商业和专业服务”中的“专业服务：调查和咨询服务”（行业代码：12111111）

经营范围：交通运输规划研究；道路工程、桥梁工程、隧道工程、交通运输工程、岩土工程、港口工程、市政工程的试验、检测及相关技术服务；工程检测、环境检测、水运工程检测、工业及民用建筑工程检测、轨道检测、建筑材料检测、材料试验及相关技术服务；安全评估与评价；工程造价咨询；工程结构施工监测；

软件系统研发。（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）

主营业务：公路、桥梁等工程建设领域提供专业技术服务及相关材料的销售

统一社会信用代码：913201137871110023

## 二、本次挂牌基本情况

股票代码：【】

股票简称：东交检测

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1.00 元

股票总量：11,500,000 股

转让方式：协议转让

挂牌日期：【】年【】月【】日

## 三、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

### （一）实际控制人关于股份锁定的承诺

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人挂牌前直接或间接持有的股份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、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股份进行过转让的，该股份的管理按照前款规定执行，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

导致有限限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

除《公司法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定外，公司章程未对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份做出其他限制性规定；公司股东对所持股份，无自愿锁定的承诺。

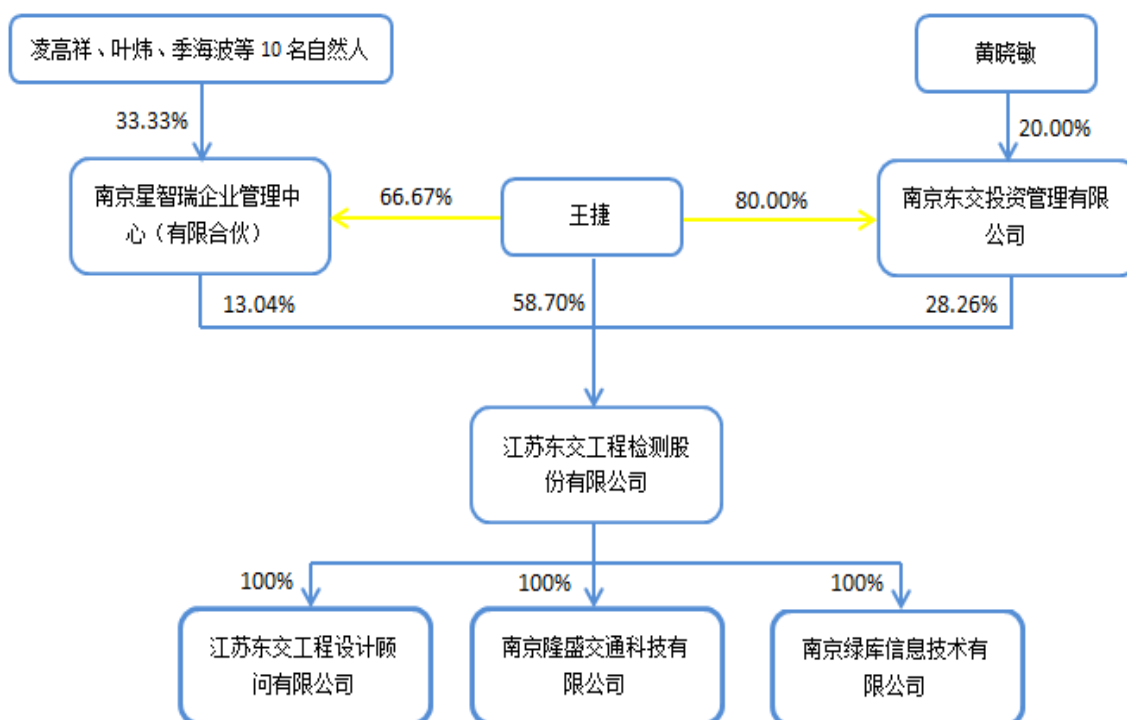
### （二）公司股票挂牌之日可转让股份情况

公司挂牌时，股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东名称	持股数（股）	挂牌时可转股份（股）	挂牌时限售股份（股）	限售原因
1	王捷	6,750,000	0	6,750,000	股份公司发起人，成立不满一年
2	东交投资	3,250,000	0	3,250,000	股份公司发起人，成立不满一年
3	星智瑞	1,500,000	500,000	1,000,000	实际控制人控制的持股平台
合计		11,500,000	500,000	11,000,000	-

## 四、公司股权结构

### （一）公司股权结构图



### （二）公司控股股东、实际控制人基本情况

## 1、控股股东简介

公司的控股股东为王捷，直接持有公司 6,750,000 股，占公司总股本的 58.70%，通过东交投资间接持有公司股份 2,600,000 股，占公司总股本的 22.61%，通过星智瑞间接持有公司股份 1,000,000 股，占公司总股本的 8.69%，王捷合计持有公司 10,350,000 股，占比 90.00%，简历如下：

王捷女士，1972 年 11 月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。1998 年 4 月至 2004 年 3 月历任江苏省交通科学研究院道路研究所工程师、高级工程师、副所长；2004 年 3 月至 2012 年 2 月任东南大学交通规划设计院高级工程师、研究员级高级工程师；2006 年 10 月至今任江苏东交工程设计顾问有限公司执行董事；2012 年 3 月至 2016 年 1 月任江苏东交工程检测有限公司执行董事、总经理；2016 年 1 月至今任公司董事长、总经理；2016 年 9 月至今担任南京星智瑞企业管理中心（有限合伙）执行事务合伙人。

## 2、实际控制人简介

公司实际控制人为王捷，合计直接或间接持有公司 90.00%的股权，简历如下：

王捷女士，见本说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”之“控股股东”部分。

### （三）公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	股份是否存在质押或其他争议事项
1	王捷	6,750,000	58.70	境内自然人	否
2	东交投资	3,250,000	28.26	境内法人	否
3	星智瑞	1,500,000	13.04	境内有限合伙企业	否
	合计	11,500,000	100.00	-	-

#### 1、王捷女士

简历见本说明书“第一节 公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”部分。

#### 2、东交投资

东交投资成立于 2004 年 11 月 25 日，主要经营场所为南京市鼓楼区清溪园 04 栋 13 号 302 室，企业类型为为有限责任公司。经营范围为：投资及管理；投

资咨询服务，企业管理咨询，商务信息咨询；股权投资。其股东结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（万元）	持股比例（%）
1	王捷	40	80.00
2	黄晓敏	10	20.00
合计		50	100.00

东交投资为实际控制人、控股股东王捷与其配偶黄晓敏设立的持股平台，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的以投资活动为目的设立的公司或者合伙企业的情形，亦不存在担任私募投资基金管理人的情形。

### 3、星智瑞

星智瑞成立于2016年9月29日，主要经营场所为南京市栖霞区马群街道紫东路2号2幢，企业类型为有限合伙企业。经营范围为：企业管理咨询服务。（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）。其投资结构如下：

序号	合伙人姓名	合伙人性质	合伙份额（万元）	比例（%）
1	王捷	普通合伙人	150.00	66.67
2	凌高祥	有限合伙人	18.00	8.00
3	李华	有限合伙人	10.50	4.67
4	叶炜	有限合伙人	7.50	3.33
5	赵松	有限合伙人	7.50	3.33
6	宋闽江	有限合伙人	7.50	3.33
7	张冬阳	有限合伙人	6.00	2.67
8	宋亚洲	有限合伙人	6.00	2.67
9	王鹏	有限合伙人	6.00	2.67
10	刘冰洁	有限合伙人	3.00	1.33
11	季海波	有限合伙人	3.00	1.33
合计		-	225.00	100.00

星智瑞为公司员工的持股平台，不存在以非公开方式向合格投资者募集资金设立的情形，不存在资产由基金管理人或者普通合伙人管理的以投资活动为目的设立的公司或者合伙企业的情形，亦不存在担任私募投资基金管理人的情形。

#### （四）公司股东相互间的关联关系

公司股东东交投资为公司控股股东、实际控制人王捷与其配偶黄晓敏控制的企业法人。公司股东星智瑞的执行事务合伙人为公司控股股东、实际控制人王捷。

除上述情况以外，公司股东之间不存在关联关系。

## 五、公司设立以来股本的形成及其变化情况

### （一）公司设立（2006年4月，注册资本100万）

2006年4月12日，王德文、黄晓敏、南京东交工程咨询有限公司（东交投资前身）以货币100万元出资设立南京东交工程检测有限公司（东交检测前身）。其中，王德文以货币出资40万元，黄晓敏以货币出资35万元，南京东交工程咨询有限公司以货币出资25万元。

2006年4月20日，南京德远会计师事务所出具《验资报告》（宁德验【2006】第H-260号），截至2006年4月20日，南京东交工程检测有限公司已收到全体股东以货币缴纳的注册资本共计100万元。

2006年4月21日，南京东交工程检测有限公司取得南京市工商行政管理局建邺分局核发的《企业法人营业执照》，注册号为3201052304258，住所为南京市建邺区金洲路18号，经营范围为交通运输规划研究；道路工程、桥梁工程、隧道工程、交通运输工程、岩土工程、港口工程、市政工程的试验、检测。

南京东交工程检测有限公司设立时的股权结构如下：

序号	股东名称（或姓名）	出资额（万元）	股权比例（%）
1	王德文	40.00	40.00
2	黄晓敏	35.00	35.00
3	南京东交工程咨询有限公司	25.00	25.00
	合计	100.00	100.00

### （二）第一次股权转让及增资（2011年3月，注册资本200万）

2011年3月21日，南京东交工程检测有限公司召开股东会并通过决议，股东黄晓敏将其35万元出资（占公司注册资本的35.00%）以人民币35万元转让给王捷。同时，公司注册资本增加至200万元，新增注册资本由王捷以货币100万元出资缴纳，公司名称变更为江苏东交工程检测有限公司。

2011年3月25日，江苏日月会计师事务所出具《验资报告》（苏日月会验字[2011]第040号），验证截至2011年3月25日，公司已收到股东王捷缴纳的

本次出资合计人民币 100 万元整，公司股东本次出资连同前期出资，变更后的累计注册资本人民币 200 万元，实收资本人民币 200 万元。

2011 年 3 月 28 日，黄晓敏与王捷签署《股权转让协议》。

2011 年 3 月 28 日，江苏东交工程检测有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让及增资完成后，公司股权结构如下表所示：

序号	股东名称（或姓名）	出资额（万元）	股权比例（%）
1	王捷	135.00	67.50
2	王德文	40.00	20.00
3	南京东交工程咨询有限公司	25.00	12.50
合计		200.00	100.00

### （三）第二次股权转让（2014 年 4 月，注册资本 200 万）

2014 年 4 月 17 日，江苏东交工程检测有限公司召开股东会并通过决议，股东王德文将其 40 万元出资（占公司注册资本的 20.00%）以人民币 40 万元转让给王捷。同日，王德文与王捷签署《股权转让协议》。

2014 年 4 月 23 日，江苏东交工程检测有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

本次股权转让后，公司股权结构如下表所示：

序号	股东名称（或姓名）	出资额（万元）	股权比例（%）
1	王捷	175.00	87.50
2	南京东交工程咨询有限公司	25.00	12.50
合计		200.00	100.00

### （四）第二次增资（2015 年 7 月，注册资本 500 万，实收资本 200 万）

2015 年 7 月 6 日，江苏东交工程检测有限公司召开股东会并通过决议，公司注册资本增加至 500 万元，新增注册资本由南京东交工程咨询有限公司以货币 300 万元认缴出资。

2015 年 7 月 9 日，江苏东交工程检测有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

本次增资完成后，公司股权结构如下表所示：

序号	股东名称（或姓名）	出资额（万元）	股权比例（%）
----	-----------	---------	---------

1	王捷	175.00	35.00
2	南京东交工程咨询有限公司	325.00	65.00
合计		500.00	100.00

#### (五) 第三次增资（2015年10月，注册资本1000万）

2015年10月20日，江苏东交工程检测有限公司召开股东会并通过决议，公司注册资本增加至1,000万元，新增注册资本由王捷以人民币500万元缴纳出资。

2015年11月3日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所出具《验资报告》（立信中联验字【2015】第VII-0029号），验证截至2015年10月31日，公司已收到王捷、东交投资（2015年8月6日，南京东交工程咨询有限公司更名为南京东交投资管理有限公司）以货币缴纳的新增注册资本合计人民币800万元。

2015年10月30日，江苏东交工程检测有限公司换领了新的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为913101137871110023。

本次增资完成后，公司股权结构如下表所示：

序号	股东名称（或姓名）	出资额（万元）	股权比例（%）
1	王捷	675.00	67.50
2	东交投资	325.00	32.50
合计		1000.00	100.00

#### (六) 有限公司整体变更为股份公司（2016年1月，注册资本1000万元）

2016年1月5日，江苏东交工程检测有限公司召开股东会并通过决议，江苏东交工程检测有限公司名称变更为江苏东交工程检测股份有限公司，并以截至2015年10月31日经审计的净资产整体变更为股份有限公司。

2015年12月25日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（立信中联审字【2015】D-0468号），确认截至2015年10月31日，江苏东交工程检测有限公司的所有者权益（净资产）为27,676,534.42元。

2015年12月27日，江苏银信资产评估房地产估价有限公司出具《资产评估报告》（苏银信评报字【2015】第189号），确认江苏东交工程检测有限公司于评估基准日2015年10月31日的账面净资产评估价值为2,833.00万元。

2016年1月21日，江苏东交工程检测有限公司股东王捷、东交投资签署《发

起人协议》，一致同意以各自拥有的截至 2015 年 10 月 31 日经审计的净资产作为出资，共同发起设立股份有限公司。同日，股份公司全体发起人召开创立大会并通过决议，全体发起人将其在有限公司拥有的权益所对应的经审计的公司净资产 27,676,534.42 元全部投入股份有限公司，其中 1000 万元计入股本总额，余额计入资本公积。

2016 年 1 月 21 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（立信中联验字（2016）D-0031 号），验证截至 2016 年 1 月 21 日，公司已收到全体股东以其拥有截至 2015 年 10 月 31 日的江苏东交工程检测有限公司的净资产折合的股本 1000 万元，净资产超过注册资本的部分计入资本公积。

2016 年 2 月 19 日，江苏东交工程检测股份有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

本次股份改制完成后，公司股权结构如下表所示：

序号	股东名称	持有股份（股）	股权比例（%）
1	王捷	6,750,000	67.50
2	东交投资	3,250,000	32.50
合计		10,000,000	100.00

#### （七）股份公司第一次增资（2016 年 10 月，注册资本 1150 万元）

2016 年 10 月 13 日，股份公司召开股东大会，全体股东一致同意将公司注册资本增加至 1150 万元，新增注册资本由新增股东南京星智瑞企业管理中心（有限合伙）以人民币 225 万元缴纳，其中 150 万元计入注册资本，75 万元计入资本公积。

2016 年 10 月 18 日，江苏东交工程检测股份有限公司换领了南京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码 913201137871110023。

2016 年 10 月 24 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（立信中联验字（2016）D-0070 号），验证截至 2016 年 10 月 21 日，公司已收到南京星智瑞企业管理中心（有限合伙）以人民币缴纳的出资额 225 万元，其中新增注册资本人民币 150 万元，人民币 75 万元作为资本公积。

本次增资后，公司股权结构如下表所示：

序号	股东名称	持有股份（股）	股权比例（%）
1	王捷	6,750,000	58.70

2	东交投资	3,250,000	28.26
3	星智瑞	1,500,000	13.04
合计		11,500,000	100.00

## 六、公司控股、参股子公司及分公司情况

截至本说明书签署日，公司拥有一家苏州分公司和三家全资子公司（东交设计、隆盛科技、绿库信息），具体情况如下：

### （一）苏州分公司

公司名称：江苏东交工程检测股份有限公司苏州分公司

营业场所：苏州市吴中区旺吴路 21 号

成立日期：2016 年 04 月 21 日

经营范围：交通运输规划研究；道路工程、桥梁工程、隧道工程、交通运输工程、岩土工程、港口工程、市政工程的试验、检测；环境检测；环境咨询；道路桥梁设计；轨道检测、材料试验及相关技术服务；工程检测、安全评估与评价；水运工程；工业及民用建筑工程；工程技术咨询服务；工程管理；建筑材料检测、工程造价咨询；软件系统研发，计算机网格工程设计、施工、监理；硬件设备生产加工；工程结构施工监测。（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）

### （二）东交设计

公司名称：江苏东交工程设计顾问有限公司

注册资本：200 万元

实收资本：200 万元

成立时间：2006 年 06 月 30 日

法定代表人：王捷

住所：南京市栖霞区马群街道紫东路 2 号 2 幢

经营范围：交通工程、公路工程、桥隧工程、水运工程、岩土工程、市政公用工程、环境工程、工业及民用建筑工程的可行性研究、勘察设计、咨询服务及工程监理、项目管理、招投标代理；城市规划、交通规划研究、咨询服务；计算机软硬件开发；计算机系统集成、计算机网络工程研发及相关技术服务、技术咨询；软件产品技术研发、技术推广；环保工程设计、研发、技术咨询及技术服务；

环保自动监控系统技术服务。

东交设计历次股权转让情况如下：

1、公司设立：2006年6月6日，黄学年、韦月桂以货币200万元认缴出资设立江苏威尔逊交通工程设计顾问有限公司，韦月桂的本次出资系代黄晓敏持有。

2006年6月29日，江苏天宁会计师事务所有限公司出具《验资报告》（苏天宁验资【2006】第R-493号），截至2006年6月29日，江苏威尔逊交通工程设计顾问有限公司已收到全体股东以货币缴纳的第一期注册资本共计100万元。

2007年2月26日，江苏淮海会计师事务所有限公司出具《验资报告》（淮宁【2007】验2-105号），截至2007年2月26日，江苏威尔逊交通工程设计顾问有限公司已收到全体股东以货币缴纳的第二期注册资本共计100万元。

2006年6月30日，江苏威尔逊交通工程设计顾问有限公司取得南京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

2、第一次股权转让：2011年3月25日，江苏东交工程设计顾问有限公司（2009年5月，江苏威尔逊交通工程设计顾问有限公司名称变更为江苏东交工程设计顾问有限责任公司）召开股东会并通过决议，韦月桂将其持有的100万元出资额转让给王捷。

2011年3月29日，韦月桂与王捷签署《股权转让协议》，本次股权转让未支付对价款，系黄晓敏授意韦月桂将其代持的股权以0元转让给王捷。

2011年4月11日，江苏东交工程设计顾问有限责任公司换领了新的《企业法人营业执照》。

3、第二次股权转让：2015年10月8日，江苏银信评估出具苏银信评报字【2015】第139号《江苏东交工程设计顾问有限公司股权转让所涉及的股东全部权益价值评估报告》，根据评估报告，确认截止2015年7月31日，江苏东交工程设计顾问有限公司评估价值为529.23万元。

2015年12月18日，江苏东交工程设计顾问有限公司召开股东会并通过决议，股东王捷、黄学年将各自持有的100万元出资额转让给江苏东交工程检测有限公司。

2015年12月29日，江苏东交工程检测有限公司分别与王捷、黄学年签订《股权转让协议》，以江苏银信资产评估房地产估价有限公司以2015年7月31

日为基准日评估价值为基础进行股权收购，收购价格为 529 万元。

2015 年 12 月 31 日，江苏东交工程设计顾问有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

### （三）隆盛科技

公司名称：南京隆盛交通科技有限公司

注册资本：200 万元

实收资本：200 万元

成立时间：2009 年 01 月 06 日

法定代表人：凌高祥

住所：南京市高淳经济开发区恒盛路 5 号 5 号楼 417 室

经营范围：交通运输规划研究；道路、桥梁、隧道、交通运输、岩土、港口、市政工程的可行性研究、设计勘察（凭资质经营）、检测、评估、监理、技术服务、技术咨询、项目管理；路面铺设材料（法律法规规定的除外）、机电产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的进出口商品及技术除外）。

隆盛科技历次股权转让情况如下：

1、公司设立：2009 年 1 月 4 日，贾玉梅、黄振跃以货币 200 万元出资设立南京隆盛交通科技有限公司，贾玉梅、黄振跃的本次出资系代王捷持有。

2009 年 1 月 5 日，南京华胜信伟会计师事务所出具验资报告（宁华验字【2009】第 G-001 号），截至 2009 年 1 月 5 日，公司已收到全体股东以货币缴纳的注册资本共计 200 万元。

2009 年 1 月 6 日，南京隆盛交通科技有限公司取得南京市高淳县工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，注册号为 320125000090599。

2、第一次股权转让：2015 年 10 月 30 日，南京隆盛交通科技有限公司召开股东会并通过决议，股东贾玉梅、黄振跃将其各自持有的 100 万元出资（占公司注册资本的 50.00%）转让给江苏东交工程检测股份有限公司。

2015 年 10 月 8 日，江苏银信评估出具苏银信评报字【2015】第 138 号《南京隆盛交通科技有限公司股权转让所涉及的股东全部权益价值评估报告》，根据评估报告，确认截止 2015 年 7 月 31 日，南京隆盛交通科技有限公司的评估价值

为 206.74 万元。

2015 年 10 月 30 日，江苏东交工程检测有限公司分别与黄振跃、贾玉梅签订《股权转让协议》，以江苏银信资产评估房地产估价有限公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日评估价值为基础进行股权收购，收购价格为 206.74 万元。黄振跃、贾玉梅确认本次股权转让已经王捷同意，转让行为真实、有效，不存在任何权属争议或潜在纠纷。

2015 年 11 月 3 日，南京隆盛交通科技有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

#### （四）绿库信息

公司名称：南京绿库信息技术有限公司

注册资本：100 万元

实收资本：100 万元

成立时间：2010 年 05 月 28 日

法定代表人：叶炜

住所：南京市栖霞区马群街道紫东路 2 号 2 幢

经营范围：计算机软硬件技术开发、销售、技术服务及技术咨询；计算机系统集成及技术服务、技术咨询；计算机网络系统工程研发及技术服务；环保技术研发；环保工程设计、技术咨询、技术服务；图文设计、制作。

绿库信息历次股权转让情况如下：

1、公司设立：2010 年 5 月 13 日，钱仁清以货币 100 万元出资设立南京绿库信息技术有限公司。

2010 年 5 月 13 日，南京中奥会计师事务所出具《验资报告》（中奥会验字【2010】417 号），截至 2010 年 5 月 13 日，南京绿库信息技术有限公司已收到全体股东以货币缴纳的注册资本共计 100 万元。

2010 年 5 月 18 日，南京绿库信息技术有限公司取得南京市工商行政管理局玄武分局核发的《企业法人营业执照》，注册号 320102000194560。

2、第一次股权转让：2016 年 3 月 20 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具《审计报告》（立信中联字【2016】VII-0146 号），确认截至 2016 年 2 月 29 日，南京绿库信息技术有限公司的所有者权益（净资产）为-79,665.27

元。

2016年3月22日，南京绿库信息技术有限公司召开股东会并通过决议，股东钱仁清将其100万元出资（占公司注册资本的100.00%）以人民币0元转让给江苏东交工程检测股份有限公司。

同日，钱仁清与江苏东交工程检测股份有限公司签署《股权转让协议》。

2016年4月18日，南京绿库信息技术有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

**（五）同一控制下收购的必要性、原因、审议程序、作价依据，收购后对公司业务及经营的具体影响：**

**1、收购的必要性及原因**

东交设计主要基于公司的检测、管控服务从事设计咨询、科研服务，隆盛交通主要从事路面材料添加剂的销售。公司与东交设计、隆盛科技的实际控制人均为王捷，均围绕交通工程领域开展相关业务，为避免同业竞争及完善公司的业务链条，通过收购可以消除同业竞争。

**2、审议程序及作价依据**

**①东交设计：**

2015年10月8日，江苏银信评估出具苏银信评报字【2015】第139号《江苏东交工程设计顾问有限公司股权转让所涉及的股东全部权益价值评估报告》，根据评估报告，确认截止2015年7月31日，江苏东交工程设计顾问有限公司评估价值为529.23万元。

2015年12月18日，江苏东交工程设计顾问有限公司召开股东会并通过决议，股东王捷、黄学年将各自持有的股权转让给江苏东交工程检测有限公司。

2015年12月29日，江苏东交工程检测有限公司分别与王捷、黄学年签订《股权转让协议》，以江苏银信资产评估房地产估价有限公司以2015年7月31日为基准日评估价值为基础进行股权收购，收购价格为529万元。

2015年12月31日，江苏东交工程设计顾问有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

**②隆盛科技：**

2015年10月8日，江苏银信评估出具苏银信评报字【2015】第138号《南

京隆盛交通科技有限公司股权转让所涉及的股东全部权益价值评估报告》，根据评估报告，确认截止 2015 年 7 月 31 日，南京隆盛交通科技有限公司的评估价值为 206.74 万元。

2015 年 10 月 30 日，南京隆盛交通科技有限公司召开股东会并通过决议，股东贾玉梅、黄振跃将其各自持有的股权转让给江苏东交工程检测股份有限公司。

2015 年 10 月 30 日，江苏东交工程检测有限公司分别与贾玉梅、黄振跃签订《股权转让协议》，以江苏银信资产评估房地产估价有限公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日评估价值为基础进行股权收购，收购价格为 206.74 万元。

2015 年 11 月 3 日，南京隆盛交通科技有限公司换领了新的《企业法人营业执照》。

### 3、收购后对公司业务及经营的具体影响

东交检测收购东交设计、隆盛科技后，公司实际控制人和管理团队没有变化，消除了同业竞争。东交设计主要基于公司的检测、管控服务从事设计咨询、科研服务，隆盛交通主要从事路面材料添加剂的销售，提升了公司的综合竞争能力，有利于公司围绕交通工程领域开展相关业务。

## 七、公司设立以来的重大资产重组情况

东交检测自设立以来，发生过一次重大资产重组，具体情况如下：

东交设计成立于 2006 年 6 月 30 日，注册资本 200 万元，主要业务为公路、桥梁等工程建设领域提供设计咨询、科研服务。东交检测基于公司业务发展规划及解决同业竞争考虑，收购东交设计的股权。江苏东交工程检测有限公司收购东交设计股权时，王捷持有东交设计 50.00% 股权，黄学年持有东交设计 50.00% 股权。

2015 年 12 月 29 日，江苏东交工程检测有限公司分别与王捷、黄学年签订《股权转让协议》，以江苏银信资产评估房地产估价有限公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日评估价值为基础进行股权收购，收购价格为 529 万元。

## 八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事简介

王捷女士，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“(二)公司控股股东、实际控制人基本情况”部分。

叶炜先生，1980年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000年9月至2005年11月历任江苏华宁工程咨询监理有限公司检测工程师、工地试验室主任、总监办副总监；2005年11月至2007年6月历任江苏省交通科学研究院任监理事业部检测工程师、总监办副总监、总监；2007年6月至2016年1月历任江苏东交工程检测有限公司中心实验室主任、副总经理；2016年1月至今任公司董事、副总经理；2016年4月至今任绿库信息执行董事兼总经理。

凌高祥先生，1983年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年5月至2006年5月，任东南大学建筑设计研究院交通分院助理工程师；2006年6月至2016年1月历任江苏东交工程检测有限公司项目工程师、检测设计部主任、副总经理；2016年1月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书，2016年7月至今任隆盛科技执行董事兼总经理。

李华先生，1979年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2001年7月至2003年7月任徐州市建设局拆迁管理办担任科员；2003年7月至2006年6月在校攻读硕士学位；2006年6月至2007年3月任维特根有限公司服务工程师；2007年3月至2016年1月历任江苏东交工程检测有限公司技术科研部经理、副总工程师、试验检测工程师；2016年1月至今任公司董事、技术总监。

季海波先生，1976年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年9月至2011年1月任江苏中达新材料集团股份有限公司财务负责人；2011年2月至2012年6月任南京法宁格节能科技有限公司财务总监；2012年7月至2015年6月任南京江宁交通建设集团有限公司财务总监；2012年3月至今任南京蓝海拾贝广告有限公司监事；2015年7月至2016年1月任江苏东交工程检测有限公司财务总监；2016年1月至今任公司董事、财务总监。

## (二) 监事简介

宋闽江先生，1981年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2004年9月至2006年7月任东南大学工程结构与材料实验中心试验检测员；2006年7月至今历任公司副主任工程师、检测设计一室主任。2016年1月21日，经

股份公司创立大会选举为股东代表监事，任期三年。

倪东艳女士，1980年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年3月至2005年4月任江苏旭方工程咨询监理有限公司试验工程师；2005年5月至2010年5月任江苏燕宁工程咨询有限公司试验室主任；2010年5月至今历任公司试验工程师、副主任工程师、检测设计部副主任。2016年1月21日，经股份公司职工代表大会选举为职工代表监事，任期三年。

王鹏先生，1980年7月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2000年8月至2005年7月任中铁十九局集团技术员；2005年8月至2008年3月在重庆交通大学学习并获得工学硕士学位；2008年3月至今历任公司研发人员、技术科研部副经理。2016年1月21日，经股份公司职工代表大会选举为职工代表监事，任期三年。

### （三）高级管理人员简介

王捷女士，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“（二）公司控股股东、实际控制人基本情况”部分。

叶炜先生，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事简介”部分。

凌高祥先生，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事简介”部分。

李华先生，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事简介”部分。

季海波先生，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“九、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事简介”部分。

## 九、公司最近两年及一期主要会计数据和财务指标

财务指标	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	6,284.25	5,912.32	4,857.41
股东权益合计（万元）	3,848.68	2,996.97	2,142.93
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,848.68	2,996.97	2,142.93
每股净资产（元）	3.85	3.00	10.71
归属于申请挂牌公司股东的	3.85	3.00	10.71

每股净资产（元）			
资产负债率（母公司）（%）	29.38	37.06	53.10
流动比率（倍）	2.00	1.51	1.65
速动比率（倍）	1.69	1.49	1.13
<b>财务指标</b>	<b>2016年1-7月</b>	<b>2015年度</b>	<b>2014年度</b>
营业收入（万元）	3,314.28	4,273.51	3,611.28
净利润（万元）	851.72	789.78	424.16
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	851.72	789.78	424.16
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	831.73	538.32	216.44
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	831.73	538.32	216.44
毛利率（%）	50.99	43.51	42.78
净资产收益率（%）	24.88	29.95	21.97
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	24.30	20.42	11.21
基本每股收益（元/股）	0.85	2.37	2.12
稀释每股收益（元/股）	0.85	2.37	2.12
应收账款周转率（次）	1.49	2.10	1.43
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-826.43	1,765.06	848.67
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.83	1.77	4.24

注：表中财务指标引用公式：

1. 毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入
2. 加权净资产收益率= $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$
3. 扣除非经常性损益后的加权净资产收益率=  $(P - \text{非经常性损益净额}) / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其

他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

4. 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额
5. 基本每股收益=当期净利润/普通股加权平均数
6. 稀释每股收益=基本每股收益（公司不存在稀释性潜在普通股）
7. 每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额/期末股本
8. 每股净资产=期末所有者权益/期末股本
9. 资产负债率=总负债/总资产
10. 流动比率=流动资产/流动负债
11. 速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

## 十、与本次挂牌相关的中介机构情况

### （一）主办券商：广发证券股份有限公司

住所：	广州市天河北路183-187号大都会广场43层
法定代表人：	孙树明
联系电话：	020-87555888
传真：	020-87553577
项目小组负责人：	周寅
项目小组成员：	陈祥虎、张东园、金博涵

### （二）律师事务所：北京市康达（南京）律师事务所

住所：	南京市江宁区秣周东路12号
负责人：	傅家绪
联系电话：	025-86111234
传真：	025-86111234
经办律师：	缪莹、彭婧、胡晓玲

### （三）会计师事务所：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

住所：	天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层
执行事务合伙人：	李金才
联系电话：	022-23733333
传真：	022-23718888
经办注册会计师：	杨颖、江小三

### （四）资产评估机构：江苏银信资产评估房地产估价有限公司

住所:	南京市江东中路 359 号国睿大厦 2 号楼 20 层
法定代表人:	王顺林
联系电话:	025-83723371
传真:	025-85653872
经办评估师:	吴吉东、徐晓斌

**(五) 证券登记结算机构: 中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

住所:	北京市西城区太平桥大街17号
联系电话:	4008058058-3-6
传真:	010-59378824

**(六) 证券交易场所: 全国中小企业股份转让系统有限责任公司**

住所:	北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦5楼
法定代表人:	杨晓嘉
联系电话:	010-63889512
传真:	010-63889674

## 第二节 公司业务

### 一、业务情况

#### (一) 主营业务

公司及子公司主营业务系为公路、桥梁等工程建设领域提供专业技术服务及相关材料的销售。东交检测主要从事工程建设的检测服务及相关管控服务，子公司东交设计主要基于公司的检测、管控服务从事设计咨询、科研服务，子公司隆盛交通主要从事路面材料添加剂的销售，子公司绿库信息主要从事工程、环保及其他定制软件的开发、销售。

#### (二) 公司的主要服务及产品

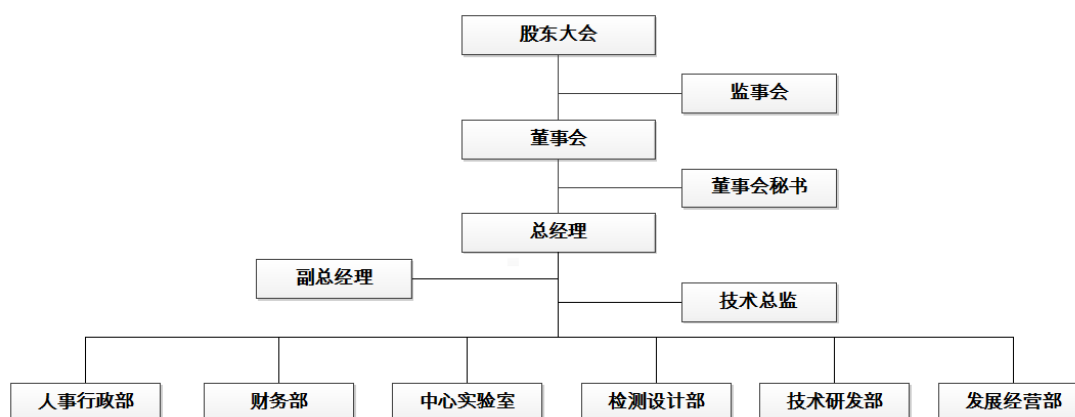
目前，公司主要围绕交通工程领域开展相关业务。公司及子公司主要客户群体为交通建设、管理主体及其下属单位或公司，以及工程施工公司。

种类	服务	主要服务内容或产品介绍	服务或产品特色
技术服务	检测服务	①道路桥梁施工监控和状况评估 ②第三方检测业务 ③施工现场技术支撑及相关培训	通过成熟的施工工艺，保证建设工程较高的施工效率和优质的施工质量，同时为现场工作提供有力的技术支持。
	智慧管控	①管控一体化服务	依托自行开发的检测软件和管控系统，采用物联网理念，对道路、桥梁施工过程进行实时监控，以此提高工程质量，保证设计方案的正常实施。
	设计咨询	①道路桥梁新建项目设计 ②道路桥梁养护、升级、加固设计 ③交通养护规划	凭借丰富的项目经验和强大的科研实力，对项目进行实地调查和分析研究，为客户提供系统性设计方案，保证新建、养护、改造等项目工程实施的顺利开展。
	科研服务	①专题研究 ②技术推广研究 ③规范化体系和标准研究 ④施工工艺、材料研究	根据客户的个性化需求，进行课题性研究，并提供全套解决方案。
商品销售		以添加剂为主的施工材料	此类材料主要用于增强、修复道路桥梁性能；由于材料对于改善性能至关重要，型号筛选、质量检测需要较强的专业知识，公司在提供技术服务的同时

		时，凭借自身在设计咨询方面的专业技能，可以有效地把控此类材料的采购过程。
--	--	--------------------------------------

## 二、公司主要业务流程和方式

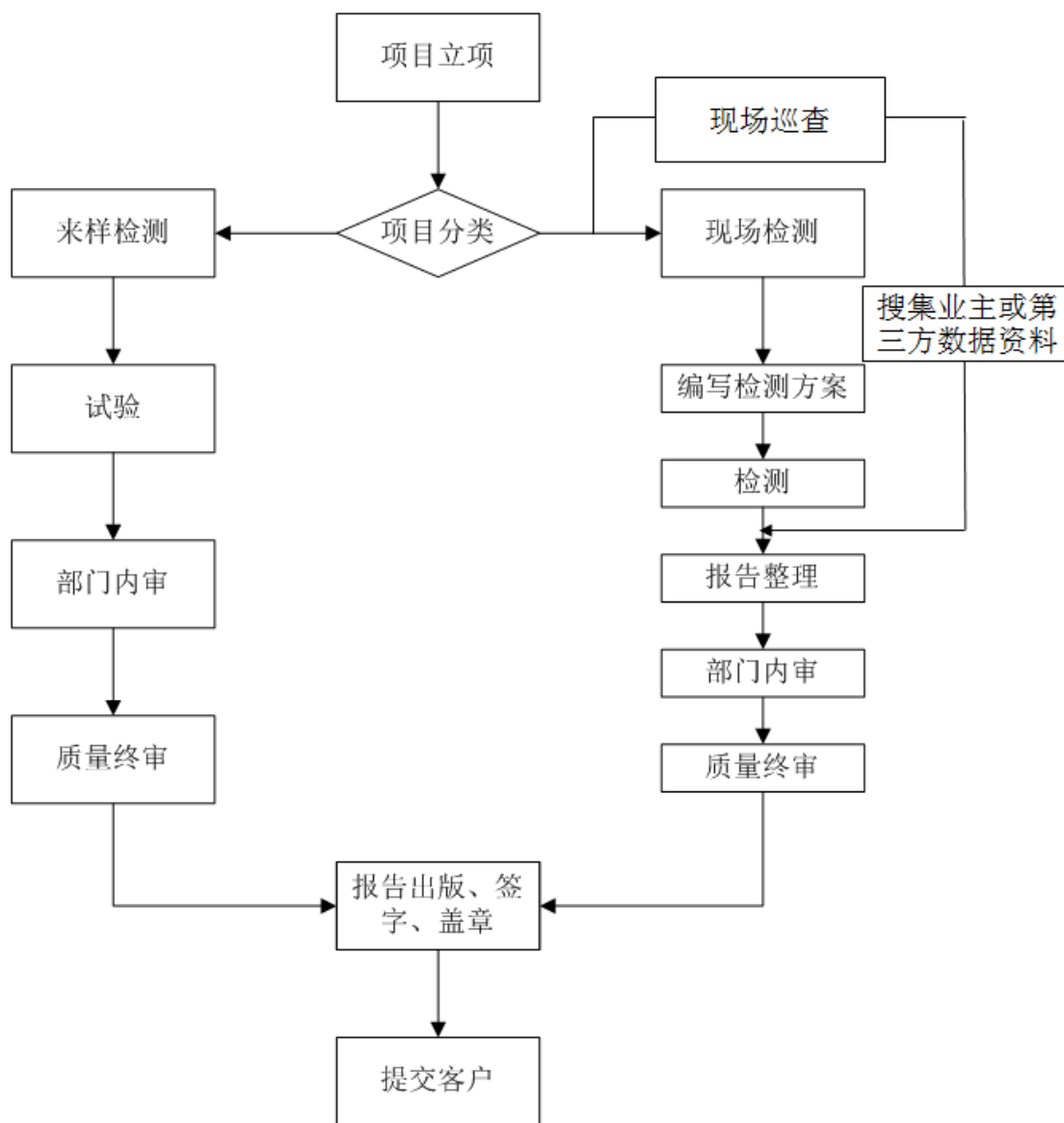
### (一) 公司内部组织结构图



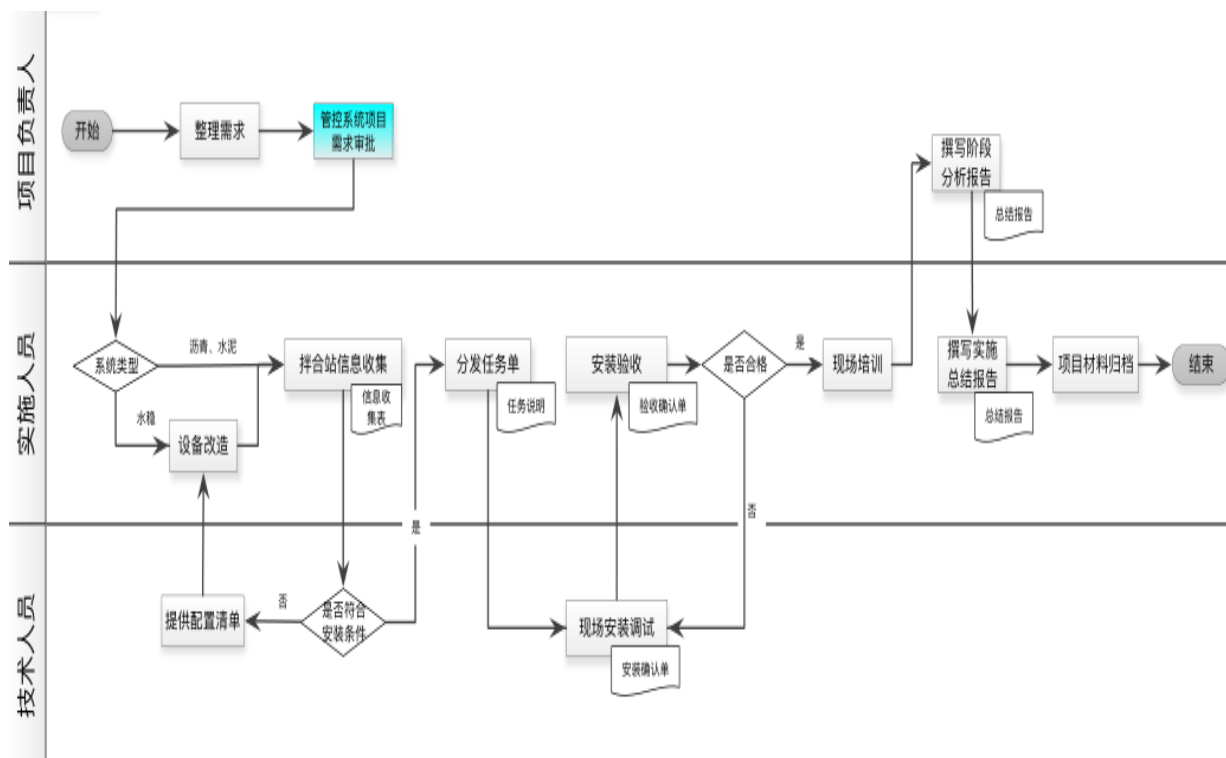
序号	职能部门名称	主要职责
1	人事行政部	全面承担公司的人力资源规划、薪酬绩效管理、招聘培训管理、劳动关系管理以及行政管理、合同报告管理工作，为公司经营目标的达成提供强有力的人力资源和行政保障支持。
2	财务部	全面负责公司的财务核算、财务统计、财务分析、财务监督等财务管理的工作，为公司经营目标的达成提供专业的财务支持。
3	中心实验室	全面承担公司的实验资质管理、委托检测管理、仪器设备管理、质保体系管理、检测报告管理、工地实验室管理、招投标管理工作，为公司经营目标的达成提供强有力的试验检测能力和资质保障，确保部门和公司业绩指标的达成。
4	检测设计部	全面承担公司的试验检测、设计咨询、养护规划、调查评定、施工监控、检测质量管理服务、招投标等工作，为公司经营目标的达成提供强有力的业务支撑。
5	技术研发部	全面完成公司下达的年度考核目标，承担公司的科技项目申报执行、三新技术研发及推广、项目奖项申报、专利工法撰写、公司技术支撑、创新计划编制工作，为公司经营目标的达成提供强有力的科研及技术支撑。
6	发展经营部	全面负责公司项目招投标，组织业务开拓，完成经营目标，为公司持续发展提供业务支撑。

### (二) 公司主要业务流程及方式

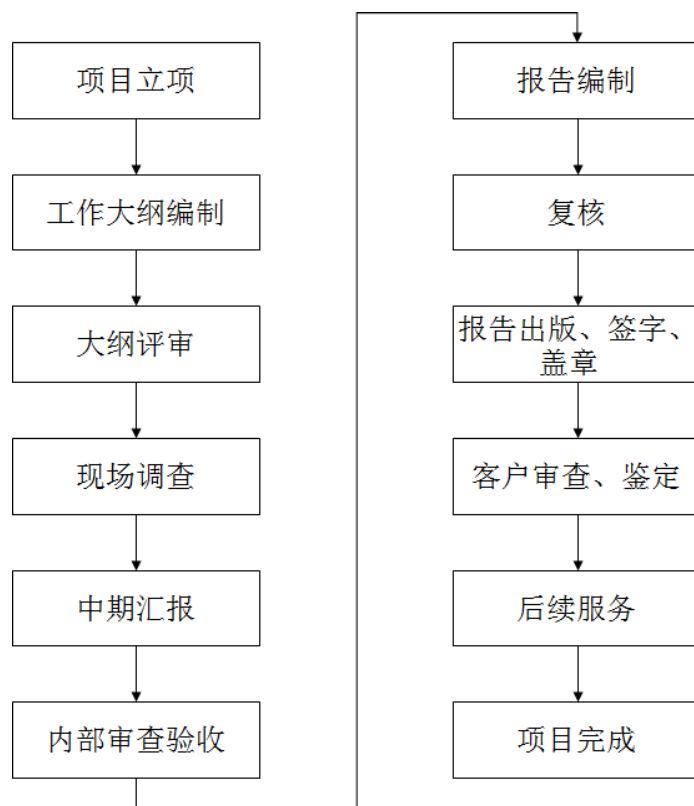
#### 1、检测服务业务



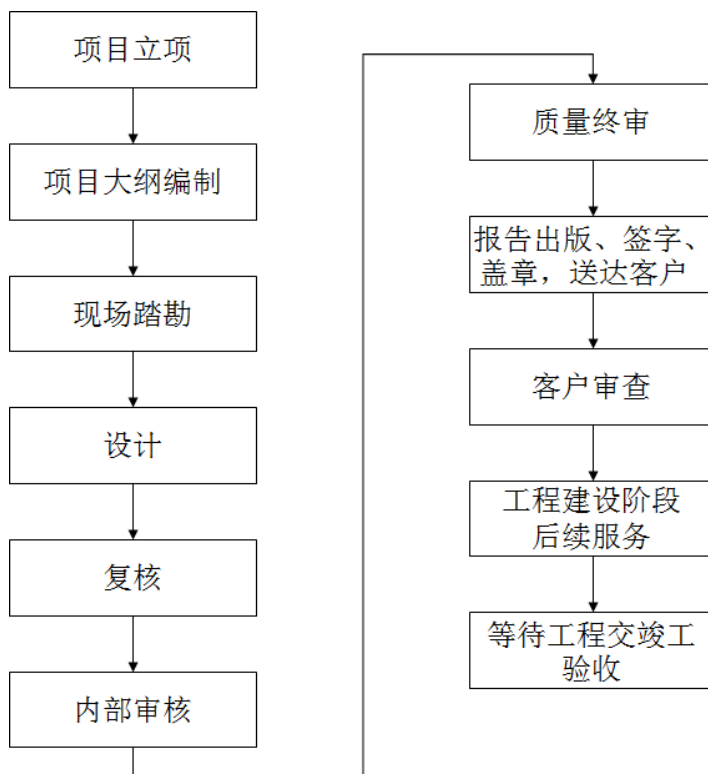
## 2、智慧管控



### 3、科研服务



### 4、设计咨询



### 三、与公司业务相关的关键资源要素

#### （一）产品所使用的主要技术

公司以市场为导向，以技术为依托，不断致力于新技术、新工艺的开发和实用性课题研究。公司经过对工程技术领域多年的开发和研制，已经掌握了包括新型沥青路面技术、路面再生技术、智慧工地管控技术等一系列关键核心技术，公司服务业务具备一定技术优越性。

##### 1. 新型沥青路面技术

沥青路面技术始于国外，并自 20 世纪被广泛使用。20 世纪 80 年代以前，我国公路建设速度、质量与发达国家相比还是有着相当大的差距，进入 20 世纪 90 年代后我国公路建设数量和质量均有了大幅度的提高，我国沥青路面建设也在这一阶段得以飞速发展。然而，我国目前沥青路面多采用国外现有技术，存在与我国道路发展实际情况不匹配的情形。公司依托自身的研发团队，因地制宜，结合我国节能减排的整体形势，对国外传统技术进行升级改进，开发出适用于国内道路建设的全新技术，包括沥青路面温拌技术、维他橡胶沥青技术、微发泡混合料制备技术等。此类技术与传统技术相比，减少了温度损失，提升了能源利用效率；降低了二氧化碳、粉尘等有害物质的散发，减轻对环境的不利影响；具备更高的高低温稳定性、抗疲劳性、抗裂缝性，有效延长路面使用寿命；提高了施工和易性，保证了施工的质量把控。

##### 2. 路面再生技术

目前，我国正处于经济结构转型期，过去粗放型经济发展方式已不能持续，集约环保型经济模式是当下主流发展方向。路面再生技术作为循环经济在基础设施建设领域的主要映射之一，由此应运而生。路面再生技术是将旧沥青路面经过路面再生专用设备的翻挖、回收、加热、破碎、筛分后，与再生剂、新沥青、新集料等按一定比例重新拌和成混合料，满足一定的路用性能并重新铺筑于路面的一整套工艺。此技术被应用于道路翻新、改造、升级中，可以实现路面材料的循环利用，减少对路面原材料的消耗，降低道路翻新、改造、升级成本。

##### 3. 智慧工地管控技术

公司在施工质量管控技术方面不断的深化，依托技术服务的经验，自主研发了智慧工地管控系统。智慧工地是基于物联网技术的沥青路面及水泥混凝土施工

质量管控技术通过建立施工质量管控平台，利用相关传感设备，实现沥青路面及水泥混凝土施工质量关键参数的实时采集、传输、分析、预警、评价，并形成相关的决策，实现预防为主、生产施工过程控制的质量保证体系，达到沥青路面及水泥混凝土智能监管的目的，进一步提高工程质量监管水平，降低后期运营养护成本，具有显著的经济效益和社会效益。

**(二) 主要无形资产情况**

公司拥有的主要无形资产包括专利技术、软件著作权、商标等，能够满足公司现阶段经营需要。

**1. 专利技术**

截至本说明书签署日，公司及子公司拥有专利 6 项，其中发明专利 3 项，实用新型专利 3 项，均系原始取得，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利权人	专利类型	申请日	法律状态
1	ZL201010177141.2	一种橡胶改性沥青混合料及其制备和施工方法	东交检测	发明	2010.5.20	授权
2	ZL201310543056.7	一种节能减排型沥青混合料及其制备方法	东交检测	发明	2013.11.5	授权
3	ZL201410547316.2	一种微发泡温拌沥青混合料设备	东交设计	发明	2014.10.15	授权
4	ZL201320694636.1	一种回流式沥青混合料抽提仪循环水装置	东交检测	实用新型	2013.11.5	授权
5	ZL201320860263.0	一种通用型测定集料密度装置	东交检测	实用新型	2013.12.25	授权
6	ZL201420185426.4	一种万能试验机用劈裂试验夹具	东交设计	实用新型	2014.4.16	授权
7	ZL201620758636.7	一种新型除尘吸尘高效破碎机设备	东交设计	实用新型	2016.7.19	授权
8	ZL201620618073.1	一种路面渗水快速检测仪	东交检测	实用新型	2016.6.22	授权
9	ZL201620566155.6	一种沥青路面施工质量 DTU 数据采集设备	东交检测	实用新型	2016.6.13	授权

**2. 软件著作权**

截至本说明书签署日，公司及子公司取得的软件著作权具体情况如下：

序号	软件名称	著作权人	登记号	证书号	登记日期

1	工程勘测数据集约化计算管理平台软件 V1.0	东交检测	2012SR120971	软著登字第0489007号	2012.12.8
2	工程项目土工试验数据采集及检测软件 V1.0	东交检测	2012SR120986	软著登字第0489022号	2012.12.8
3	常用基建工程周边水文数据采集分析检测软件 V1.0	东交检测	2012SR121183	软著登字第0489219号	2012.12.8
4	沥青路面完工复核测量检测软件 V1.0	东交检测	2012SR121492	软著登字第0489528号	2012.12.10
5	悬臂梁和简支梁结构分析数据检测软件 V1.0	东交检测	2012SR121497	软著登字第0489533号	2012.12.10
6	沥青混合料温度应用控制平台软件 V1.0	东交检测	2012SR121757	软著登字第0489793号	2012.12.10
7	基于试验检测的隧道断面放样测量控制软件 V1.0	东交检测	2012SR121794	软著登字第0489830号	2012.12.10
8	公路基础实验数据采集检测管理平台软件 V1.0	东交检测	2012SR121804	软著登字第0489840号	2012.12.10
9	检验检测工作应用管理平台软件 V1.0	东交检测	2012SR121807	软著登字第0489843号	2012.12.10
10	公路反应谱抗震荷载数据检测软件 V1.0	东交检测	2012SR122094	软著登字第0490130号	2012.12.11
11	东交公路桥梁健康检测系统 V1.0	东交检测	2014SR211615	软著登字第0880845号	2014.12.26
12	东交公路工程建设管理系统 V1.0	东交检测	2014SR213828	软著登字第0883057号	2014.12.29
13	东交公路路面病害采集系统 V1.0	东交检测	2014SR214283	软著登字第0883512号	2014.12.29
14	东交公路施工材料质量视觉检测系统 V1.0	东交检测	2014SR214327	软著登字第0883556号	2014.12.29
15	东交公路工程施工质量控制系统 V1.0	东交检测	2014SR214888	软著登字第0884117号	2014.12.29
16	东交公路工程建设经济评价系统 V1.0	东交检测	2014SR214337	软著登字第0883566号	2014.12.29
17	江苏东交公路工程施工质量管控系统软件 V2.0	东交检测、东交设计	2015SR032023	软著登字第0919102号	2015.2.13
18	东交水泥稳定碎石拌合楼管控系统软件 V1.0	东交设计	2015SR175739	软著登字第1062825号	2015.9.10
19	东交沥青路面施工质量管控系统软件 V1.0	东交设计	2015SR175735	软著登字第1062821号	2015.9.10
20	东交水泥混凝土拌合楼管控系统软件 V1.0	东交设计	2015SR175691	软著登字第1062777号	2015.9.10
21	东交城市交通数字化碳排放信息管理系统软件 V1.0	东交设计	2016SR083720	软著登字第1262337号	2016.4.22

22	东交智慧管控生产管理系统软件 V1.0	东交设计	2016SR083711	软著登字第 1262328号	2016.4.22
23	东交智慧管控施工管理系统软件 V1.0	东交设计	2016SR083708	软著登字第 1262325号	2016.4.22
24	东交智慧管控统计分析系统软件 V1.0	东交设计	2016SR083705	软著登字第 1262322号	2016.4.22
25	东交智慧管控预警管理系统软件 V1.0	东交设计	2016SR083717	软著登字第 1262334号	2016.4.22
26	城市数字化碳排放信息管理系统 软件 V1.0	绿库信息	2015SR156873	软著登字第 1043959号	2015.8.13
27	风险源登记与风险源管理评价系 统软件 V1.0	绿库信息	2015SR012567	软著登字第 0899649号	2015.1.22
28	海量多源异构环境数据融合系统 软件 V1.0	绿库信息	2013SR154549	软著登字第 0660311号	2013.12.23
29	绿库典型化工园化学品申报登记 及数据库管理系统软件 V1.0	绿库信息	2015SR198834	软著登字第 1085920号	2015.10.16
30	绿库环境信息管理系统软件 V1.0	绿库信息	2015SR164799	软著登字第 1051885号	2015.8.25
31	南京青奥环境应急决策支持系统 软件 V1.0	绿库信息	2015SR156787	软著登字第 1043873号	2015.8.13
32	绿库沥青面层智能施工管理系统 软件 V1.0	绿库信息	2016SR101797	软著登字第 1280414号	2016.5.11
33	绿库水稳基层智能施工管理系统 软件 V1.0	绿库信息	2016SR119274	软著登字第 1297891号	2016.5.26

## 2. 商标

截至本说明书签署日，公司及子公司拥有商标具体情况如下：

序号	商标名称	商标图样	申请号	申请人	商标商品 分类	期限
1	拓普路(指定颜色)	<b>拓普路</b>	12321107	隆盛科技	第 19 类	2014-08-28 至 2024-08-27
2	TOPROAD (指定颜色)	<b>TopRoad</b>	12321176	隆盛科技	第 19 类	2014-09-07 至 2024-09-06
3	FASIR	<b>FASIR</b>	8626781	隆盛科技	第 19 类	2011-10-21 至 2021-10-20
4	法赛	<b>法赛</b>	9697856	隆盛科技	第 19 类	2012-8-21 至 2022-8-20
5	EASTTRAS	<b>EAST TRAS</b>	10319168	东交设计	第 37 类	2013-02-21 至 2023-02-20
6	東交	<b>東交</b>	9270709	东交设计	第 37 类	2012-04-07 至 2022-04-06

### （三）业务许可资格或资质情况

截至本说明书签署日，公司获取的一系列经营资质及认证证书，具体情况如下：

获证单位	证书名称	颁发单位	有效期
东交检测	高新技术企业证书 (编号: GR201532000956)	江苏省科学技术厅	自 2015 年 7 月 6 日起有 有效期三年
		江苏省财政厅	
		江苏省国家税务局	
		江苏省地方税务局	
	公路工程综合乙级工程试验检测机构 (编号: 苏 GJC 乙 050)	江苏省交通运输厅 工程质量监督局	2013. 11. 26-2018. 11. 26
	水运工程材料丙级工程试验检测机构 (编号: 苏 SJC 丙 A030)	江苏省交通运输厅 工程质量监督局	2016. 6. 21-2021. 6. 21
检验检测机构资质认定证书 (编号: 161001060222)	江苏省质量技术监督局	2016. 3. 21-2022. 3. 20	
建设工程质量检测机构	江苏省住房和城乡建设厅	2016. 8. 30-2019. 8. 30	
东交设计	工程咨询单位资格证书 专业: 公路、港口河海工程; 资格等级: 丙; (编号: 工咨丙 11120140033)	国家发展和改革委员会	2015. 8. 17-2020. 8. 16
	《工程设计资质证书》 公路行业(公路)专业丙级	江苏省住房和城乡建设厅	2015. 9. 21-2020. 9. 20
绿库信息	软件企业证书 (编号: 苏 RQ-2016-A0685)	中国软件企业评估联盟、江苏省软件行业协会	2016. 7. 25-2017. 7. 25

公司所处行业为工程技术服务业，不属于重污染行业范围。最近两年内，不存在因环保问题而受到行政处罚的情形，未出现过严重的安全生产事故，不存在安全生产事项的重大违法违规行为。

公司位于南京市江宁区隐龙路 12 号院内 3 号楼的检测试验室已于 2016 年 4 月 26 日取得南京市江宁区环境保护局的审批意见；2016 年 9 月 26 日，南京市

江宁区环境保护局出具验收意见, 建设项目基本执行了环境影响评价和“三同时”制度, 同意申报项目通过环评验收并已取得排污许可证。

#### (四) 特许经营权情况

报告期内, 公司无特许经营权的情况。

#### (五) 重要固定资产情况

公司及子公司的固定资产主要分为房屋建筑物、专用设备、运输工具、电子设备和办公设备及其他五类。截至 2016 年 7 月 31 日, 公司及子公司固定资产总体成新率为 74.95%, 具体情况如下:

类别	固定资产原值(元)	固定资产净值(元)	成新率
房屋建筑物	10,405,063.14	10,116,756.24	97.23%
专用设备	3,134,860.53	770,518.60	24.58%
运输工具	2,233,953.91	1,222,972.36	54.74%
电子设备	208,863.83	34,948.98	16.73%
办公设备及其他	1,656,997.03	1,076,097.08	64.94%
<b>合计</b>	<b>17,639,738.44</b>	<b>13,221,293.26</b>	<b>74.95%</b>

公司属于服务型企业, 主要固定资产能够满足现有经营规模需要。

#### (六) 房屋情况

目前公司经营、办公场所系通过购买或租赁获得。截至 2016 年 7 月 31 日, 公司拥有房屋南京紫东国际创意园 A2 栋 401 室, 地址为南京市栖霞区紫东路 2 号。根据房屋转让合同, 该房屋建筑面积为 768.99 平方米。公司于 2015 年 8 月自南京钟山创意产业发展有限公司(以下简称“创意发展”)取得该房屋, 房屋产权证尚在办理过程中。

此外, 公司向南京市江宁区秦淮工艺品有限公司租赁南京市江宁区隐龙路 12 号院内 3 号楼, 建筑面积 3050 平方米, 用作检测实验室, 进行各项检测分析活动; 该房屋租赁期至 2016 年 10 月 31 日, 公司计划续租该场所。该场所无土地使用证和房屋所有权证, 但拥有南京市江宁区规划局于 2009 年 2 月颁发的建设用地规划许可证。

#### (七) 员工情况

##### 1. 员工划分

截至 9 月 30 日, 公司及子公司有正式员工 95 名。公司及子公司业务以工程领域的检测、设计、咨询、管控为主, 检测设计、试验测量和技术研发人员占比

相对较高，学历相对较高，同时公司管理岗位员工学历也相对较高，稳定性相对较好，公司员工状况与公司业务情况较为匹配。

公司及子公司员工具体结构如下：

按年龄划分			按教育程度划分			按岗位结构划分		
年龄	人数	占比 (%)	学历	人数	占比 (%)	岗位	人数	占比 (%)
25 岁以下	18	18.95	博士及以上	1	1.05	检测设计	18	18.95
25-29 岁	36	37.89	硕士	9	9.47	技术研发	28	29.47
30-34 岁	24	25.26	本科	45	47.37	试验测量	30	31.58
35-39 岁	13	13.68	大专	37	38.95	行政后勤	14	14.74
40 岁及以上	4	4.21	大专以下	3	3.16	财务人员	5	5.26
合计	95	100	合计	95	100	合计	95	100

## 2. 核心技术人员

### (1) 核心技术人员概况

王捷女士，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“四、公司股权结构”之“(二)公司控股股东、实际控制人基本情况”部分。

叶炜先生，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)董事简介”部分。

凌高祥先生，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)董事简介”部分。

李华先生，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)董事简介”部分。

王鹏先生，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二)监事事简介”部分。

宋闽江先生，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二)监事事简介”部分。

倪东艳女士，简历详见本说明书“第一节公司基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(二)监事事简介”部分。

### (2) 核心技术人员持股情况

截至本说明书签署日，公司核心技术人员直接持股情况如下：

序号	姓名	持股方式	持股比例 (%)
----	----	------	----------

1	王捷	直接持股	58.70
2	叶炜	-	-
3	凌高祥	-	-
4	李华	-	-
5	王鹏	-	-
6	宋闽江	-	-
7	倪东艳	-	-
合计		-	58.70

### 3. 财务机构设置及财务人员

报告期内，公司及子公司均设置财务机构，公司及子公司财务人员共计 5 名。公司财务机构设置及财务人员配备情况如下：

单位名称	是否设置 财务机构	财务人员配备情况			
		财务负责人	财务主管	核算会计	出纳
东交检测	是	季海波	任洁	袁玉华、童鑫	卓娜
东交设计	是	季海波	任洁	袁玉华、童鑫	卓娜
隆盛科技	是	季海波	任洁	童鑫	卓娜
绿库信息	是	季海波	任洁	童鑫	卓娜

公司及子公司财务人员具体情况如下：

姓名	工作岗位	主要工作职责	会计证书情况
季海波	财务总监	全面负责公司及子公司的财务管理、会计核算与监督等工作	会计从业资格证、高级会计师
任洁	财务主管	负责公司及子公司全部账务统筹，出具报表及纳税申报等工作	会计从业资格证、中级会计师
袁玉华	核算会计	负责公司及东交设计的收入、成本和往来等科目的核算	会计从业资格证、初级会计师
童鑫	核算会计	负责东交设计的费用等科目及隆盛科技和绿库信息的收入、成本、费用和往来等科目的核算	会计从业资格证
卓娜	出纳	负责公司及子公司的现金收付、银行结	会计从业资格证

	算，保管现金及有关票据等工作	
--	----------------	--

公司综合考虑公司及子公司的业务规模，日常事务等因素。公司现有人员配置能够满足公司及子公司业务发展需要，公司及子公司财务机构及人员设置合法合规，符合公司实际情况。

#### （八）研发情况

公司设有技术研发部负责新工艺、新技术的研发，公司子公司绿库信息负责软件开发，截至2016年9月30日，共有研发技术人员28人，其中研究生学历5人，本科学历12人，学历层次较高。

学历	人数（人）	所占比例（%）
研究生及以上	5	17.86
本科	12	42.86
本科以下	11	39.29
合计	28	100.00

公司研发队伍具有良好的技术研发能力，长期从事工程技术及相关软件的研究开发，熟悉上下游行业需求及技术发展方向，使公司具备了适应市场需求的研发队伍。

公司报告期内研发费用、占主营业务收入比重及研发项目情况参见公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、报告期内利润形成的有关情况”之“（二）主要费用及变动情况”。

### 四、与公司业务相关的收入构成、销售、采购和重大业务合同及履行情况

#### （一）报告期业务收入的主要构成及销售情况

##### 1. 报告期内公司的主营业务收入，情况如下：

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）	金额（元）	占比（%）
技术服务	32,089,978.83	96.82	40,902,625.52	95.71	33,949,585.36	94.01
其中：检测服务	15,778,597.81	47.61	29,847,159.50	69.84	23,793,556.00	65.89
智慧管控	10,551,069.71	31.84	3,751,698.13	8.78	1,285,436.89	3.56
设计咨询	2,785,311.32	8.40	2,217,352.80	5.19	4,105,349.75	11.36
科研服务	2,974,999.99	8.98	5,086,415.09	11.90	4,765,242.72	13.20
商品销售	1,052,820.55	3.18	1,832,512.03	4.29	2,163,247.81	5.99
合计	33,142,799.38	100.00	42,735,137.55	100.00	36,112,833.17	100.00

报告期内，公司及子公司的营业收入主要来源于专业技术服务及相关材料销售，包括检测服务、智慧管控、设计咨询、科研服务、商品销售。公司服务、商品主要应用于包括交通工程在内的工程建设领域。

## 2. 主要客户群体

公司及子公司主要围绕交通工程领域开展相关业务。公司及子公司主要客户群体为交通建设、管理主体及其下属单位或公司，以及工程施工公司。

## 3. 报告期内前五名客户销售情况

报告期内，公司及子公司前五名客户销售情况如下表所示：

时间	客户名称	销售金额（元）	占营业收入比例（%）
2016年 1-7月	江苏省交通运输厅公路局	2,601,930.55	7.85
	云南云岭高速公路工程咨询有限公司	1,650,943.40	4.98
	云南江召高速公路改扩建工程建设指挥部	1,615,314.99	4.87
	海安县交通运输局	1,613,885.57	4.87
	杭金衢高速公路拓宽工程建设指挥部	1,070,580.19	3.23
	<b>合计</b>	<b>8,552,654.70</b>	<b>25.80</b>
2015年	江苏省交通运输厅公路局	4,506,183.10	10.55
	海安县交通运输局	2,032,135.11	4.76
	苏州吴江太湖新城市政公用局	1,774,617.34	4.15
	云南龙瑞高速公路建设指挥部	1,698,113.21	3.97
	云南西桥至石林高速公路建设指挥部	1,312,297.17	3.07
	<b>合计</b>	<b>11,323,345.93</b>	<b>26.50</b>
2014年	海安县交通运输局	4,450,792.41	12.32
	盐城市公路管理处	2,564,217.68	7.10
	江苏省交通运输厅公路局	2,369,184.59	6.56
	云南省交通规划设计研究院	1,023,029.13	2.83
	云南西桥至石林高速公路建设指挥部	906,883.01	2.51
	<b>合计</b>	<b>11,314,106.82</b>	<b>31.32</b>

2014年、2015年、2016年1-7月前五大客户占公司当期营业收入总额比例分别为25.80%、26.50%、28.61%，维持在50%以下，且各客户销售额占比较为分散，单一客户占比均不超过15%。客户集中度较低，公司对单一客户的依赖较小。

## （二）主要供应商

### 1. 主要供应商情况

报告期内，公司及子公司前五名供应商情况如下表所示：

时间	供应商名称	采购金额（元）	占采购总额
----	-------	---------	-------

			比例 (%)
2016年1-7月	南京同望得软件科技有限公司	1,821,714.44	21.78
	南京谷佰信息科技有限公司	1,061,075.66	12.68
	扬中市振兴化工科技有限公司	983,000.00	11.75
	南京元丰人力资源服务有限公司	963,378.00	11.52
	南京旻丁商贸有限公司	825,300.00	9.87
	<b>合计</b>	<b>5,654,468.10</b>	<b>67.60</b>
2015年	南京同望得软件科技有限公司	2,206,330.90	18.39
	扬中市振兴化工科技有限公司	1,882,051.28	15.69
	南京旻丁商贸有限公司	1,595,000.00	13.30
	南京元丰人力资源服务有限公司	1,481,374.10	12.35
	南通荣成路桥材料科技开发有限公司	806,068.36	6.72
	<b>合计</b>	<b>7,970,824.64</b>	<b>66.45</b>
2014年	南京同望得软件科技有限公司	1,815,327.04	29.49
	南京元丰人力资源服务有限公司	724,500.00	11.77
	青岛邦尼化工有限公司	442,307.69	7.18
	南京红枫林劳务服务有限公司	399,591.59	6.49
	无锡市恒懋科贸有限公司	365,811.97	5.94
	<b>合计</b>	<b>3,747,538.28</b>	<b>60.87</b>

公司及子公司采购主要为检测和科研服务辅助材料、路面材料添加剂、智慧管控系统软硬件以及相关咨询服务。除智慧管控系统软硬件，其他产品及咨询服务的供应企业数量众多，市场竞争充分，原料供应充足，能够充分保证公司经营需要。对于智慧管控系统软硬件，报告期内主要由长期合作伙伴提供，供应商数量不多。由于此类软件专业性较强，前期业务磨合时间较长，更换供应商成本较高，而且稳定的供应商便于后期系统维护。目前公司已收购绿库信息，该公司从事软件系统的开发和销售，此后由绿库信息采购终端硬件及配套零部件，并与绿库信息自身开发的软件进行集成，为公司的智慧管控业务提供整套集成系统，以减少对之前此类供应商的依赖。

### （三）公司与前五大供应商、前五大客户关联情况

报告期内公司的前五大供应商中，扬中市振兴化工科技有限公司为公司历史关联方，关联关系见“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“（一）关联方及关联关系”。

除此之外，报告期内公司其他董事、监事、高级管理人员和核心技术人员及持有公司 5%以上股份的股东均不在前五大供应商或前五大客户中任职或拥有权

益。

#### (四) 对持续经营有影响的业务合同履行情况

##### 1. 销售合同

公司及子公司基于包括工程建设项目开展技术服务活动，业务主要以单笔合同形式签订。报告期内公司及子公司签订的金额 180 万元以上主要合同如下：

序号	签订时间	受托/供货方	客户	合同标的	标的金额(元)	履行情况
1	2014年1月	隆盛科技	江苏国新路桥工程有限公司	温拌剂	1,868,500.00	最终履行 296,000元
2	2014年3月	东交检测	云南西桥至石林高速公路建设指挥部	陆良西桥至石林高速公路建设项目路面施工技术服务和施工管控一体化系统	2,352,331.00	履行完毕
3	2014年4月	东交检测	江苏省交通运输厅公路局	江苏省干线公路建设工程2014年度至2016年度质量检测标段5	2,825,354.00	履行中
4	2014年5月	东交设计	云南省交通规划设计研究院	云南西桥至石林高速公路路面工程施工图设计	2,634,300.00	履行完毕
5	2014年6月	东交检测	昆山交通发展控股有限公司	昆山市中环快速化改造工程路面施工技术服务	2,050,620.00	履行完毕
6	2015年10月	东交检测	杭金衢高速公路拓宽工程建设指挥部	浙江省杭州(红垦)至金华高速公路改扩建工程路面施工技术咨询服务	2,402,060.00	履行中
7	2015年12月	东交检测	海安县交通运输局	2015年海安县交通工程质量监督检测项目	2,738,000.00	履行中
8	2016年2月	东交检测	云南上鹤高速公路建设指挥部	云南上关至鹤庆高速公路沥青路面技术咨询及施工管控一体化服务	2,750,000.00	履行中
9	2016年5月	东交检测	常州市武进区公路管理处	长虹西路快速化改造工程技术服务项目	3,790,400.00	履行中
合计					23,411,565.00	

##### 2. 采购合同

公司及子公司采购主要为检测和科研服务辅助材料、路面材料添加剂、检测服务系统软硬件以及相关咨询劳务服务。公司按需采购，以采购合同形式进行确认。报告期内公司及子公司签订的金额 50 万以上主要合同如下：

序号	签订日期	采购方	供应商	合同标的	标的金额 (元)	履行 情况
1	2015 年 9 月	东交检测	扬中市振兴化工科技有限公司	温拌剂	500,000.00	履行 完毕
2	2015 年 11 月	东交检测	扬中市振兴化工科技有限公司	温拌剂	702,000.00	履行 完毕
3	2015 年 11 月	东交检测	南京旻丁商贸有限公司	封水剂	795,000.00	履行 完毕
4	2016 年 1 月	东交设计	南京旻丁商贸有限公司	封水剂	825,300.00	履行 完毕
5	2016 年 1 月	东交检测	扬中市振兴化工科技有限公司	温拌剂	1,150,110.00	履行 中
6	2016 年 2 月	隆盛科技	Kingroad Comprehensive Enterprise Co., Ltd.	温拌沥青发 泡系统	620,000.00	履行 完毕
7	2016 年 3 月	绿库信息	南京谷佰信息科技 有限公司	智能管控系 统硬件	935,000.00	履行 中
8	2016 年 7 月	绿库信息	南京谷佰信息科技 有限公司	智能管控系 统硬件	720,000.00	履行 中
合计					6,247,410.00	

### 3. 担保借款合同

报告期内公司及子公司签订的主要担保借款合同如下：

序号	贷款人	借款人	担保 人	贷款期限	金额 (万元)	签订时间
1	南京银行股份有限公司珠江支行	东交检测	王捷	2015 年 6 月 12 日至 2016 年 6 月 12 日	300.00	2015 年 6 月
2	南京银行股份有限公司珠江支行	东交检测	王捷	2015 年 6 月 15 日至 2016 年 6 月 15 日	100.00	2015 年 6 月
3	南京银行股份有限公司珠江支行	东交检测	王捷	2016 年 4 月 27 日至 2017 年 4 月 27 日	300.00	2016 年 4 月
4	南京银行股份有限公司珠江支行	东交设计	王捷、 东交检测	2016 年 6 月 1 日至 2017 年 6 月 1 日	150.00	2016 年 6 月

上述 1、2 借款已于报告期内偿还，3、4 正在履行中。

#### 4、购房合同

公司于2015年8月8日签订如下购房合同，该房屋情况详见“第二章 公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（六）房屋情况”。

序号	签订时间	购买方	销售方	单价	房屋座落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )
1	2015年8月	东交检测	南京钟山创意产业发展有限公司	暂定 10800 元/平方米	南京市栖霞区紫东路2号南京紫东国际创意园 A2 栋 401 室	768.99

#### 5、房屋租赁合同

公司检测试验室系租赁所得，租赁合同情况详见“第二章 公司业务”之“三、与公司业务相关的关键资源要素”之“（六）房屋情况”。租赁合同情况如下：

序号	签订时间	出租人	租期	年租金	房屋座落	建筑面积 (m <sup>2</sup> )
1	2010年11月	南京市江宁区秦淮工艺品有限公司	2010年11月1日至2016年10月31日	前三年每年350000元，第四年至第六年每年378000元	南京市江宁区隐龙路12号院内3号楼	3050
2	2016年10月	南京市江宁区秦淮工艺品有限公司	2016年11月1日至2024年10月31日	前两年每年530000元，第三年开始每年租金上调3%	南京市江宁区隐龙路12号院内3号楼	3050

#### 6、劳动派遣协议

在项目开展的不同阶段，公司及子公司需要临时劳力以配合业务开展，如配合现场检测服务工作人员进行支架搭设、打桩、材料的筛选、搬运、搅拌等现场劳务工作。报告期内公司签订的主要劳动派遣协议如下：

序号	签订时间	用人方	合同向对方	期限	人数
1	2014年1月	东交检测	南京元丰人力资源服务有限公司	2014年1月1日至2015年12月31日	根据具体任务而定
2	2014年7月	东交设计	南京元丰人力资源服务有限公司	2014年7月1日至2015年12月31日	根据具体任务而定
3	2016年1月	东交检测	南京元丰人力资源服务有限公司	2016年1月1日至2017年12月31日	根据具体任务而定
4	2016年1月	东交设计	南京元丰人力资源服务有限公司	2016年1月1日至2017年12月	根据具体任务而定

			公司	31日	
5	2016年6月	东交检测	南京元丰人力资源服务有限公司	2016年7月1日至2017年12月31日	6
6	2016年6月	东交设计	南京元丰人力资源服务有限公司	2016年7月1日至2017年12月31日	4

2014年12月末、2015年12月末、2016年7月末，公司及子公司的劳务派遣人员数量为47人、51人、10人。公司报告期内存在劳务派遣用工数量超过其用工总量的10%的情形。截至报告期末，南京元丰人力资源有限公司共计向公司及其子公司劳务派遣人数为10人。2016年初至2016年9月，公司新招聘18名技术人员，进行项目驻场、试验检测。同时，公司与南京、镇江等地大专院校建立长期实习计划，目前已接收10余名实习人员在各项目驻场实习，协助处理现场支架搭设、材料筛选及搅拌工作。截至本说明书签署日，公司已通过新招技术人员、提升工作效率的方式将劳务派遣人数降低至法定数量。

## 五、商业模式

公司及子公司主营业务系为公路、桥梁等工程建设领域提供专业技术服务及相关材料的销售。公司拥有独立的研发团队，在掌握核心技术和多项知识产权的基础上，围绕承揽业务组织技术服务活动，主要服务对象为交通建设、管理主体及其下属单位或公司，以及工程施工公司，从而获得收入与利润。公司技术服务主要应用于包括交通基础设施建设在内的工程建设领域。

### （一）营销模式

公司及子公司东交设计业务承接主要以投标和直接委托两种方式进行。在投标模式下，公司业务人员通过互联网、行业展会等渠道积极搜索交通工程技术服务招标信息，获知招标信息后，配合专业技术人员分析招标要求并结合公司业务承接能力判断是否参与竞标，若决定参与竞标，则交由专职人员开展投标工作。在直接委托模式下，公司业务人员针对行业中的常见客户，积极拓展并维护业务关系，当客户产生相关业务需求时，将根据项目特点和具体要求，直接委托公司开展技术服务。

对于子公司隆盛科技的路面材料销售，业务来源主要依托公司技术服务客户。由于公司技术服务过程中一般采用自身研发的施工工艺，相关添加剂材料的型号

筛选及质量把控需要较高的专业技术，客户往往倾向于由子公司隆盛科技负责此类材料的供应。

## （二）服务模式

公司及子公司东交设计业务承做主要分为检测服务、智慧管控、设计咨询和科研服务。

对于检测服务，根据检测场所的不同分为来料检测和现场检测两种方式。来料检测主要在公司试验室进行，根据在工程现场采集的样品，利用公司检测设备进行样品检测，编写检测报告并经过公司内部审核后交付客户；现场检测主要在工程现场进行，检测服务人员根据工程具体情况，制定检测服务方案，组织工程现场工作人员进行技术服务，进而形成检测报告，同时根据检测报告结果对工程建设进行技术指导，保证工程结果符合相关检测标准。部分现场检测服务通过现场巡查并搜集业主方或第三方提供的相关数据资料，进行分析并出具报告，同时根据分析报告结果对工程建设进行技术指导，保证工程结果符合相关技术标准。

对于智慧管控，主要系通过智慧管控集成系统对工程项目施工过程进行实时监控。公司根据现场状况和客户要求设计智慧管控一体化服务方案；根据该方案，选择合适的软件和硬件，并集成智慧管控系统；公司派遣现场工作人员，在施工现场安装、调试管控集成系统，并由客户确认合格；对客户的现场人员进行培训，教授管控集成系统的使用方法，并在管控集成系统运行过程中保证系统的维护和优化，同时根据监测结果提供实时技术指导；待整体工程项目结束后，对智慧管控一体化服务进行总结报告。

对于设计咨询，主要为工程施工前相关技术服务。根据客户建设意向，为其制定初步项目大纲，并结合现场勘查结果，制定项目方案设计和施工图设计报告，在经过公司内部审核通过后交付客户；业主对设计方案进行外部审查，经过反复论证和修正后，进行工程建设活动，其间公司将参与项目建设以提供后续服务，保证项目按照设计计划实施，并最终在交竣工验收后完结该服务项目。

对于科研服务，主要根据客户在工程推广、建设、运营、维护阶段遇到的各类实际问题进行研究服务。客户在工程项目各阶段遇到各类问题，由于缺乏研究能力，往往会委托相关专业技术服务机构来解决。公司在获得相关业务委托后，编写研究大纲，在得到客户确认后，进行研究活动；在业务进行过程中进行中期

汇报；在完成既定研发计划后，公司编制研究报告并提出相关解决方案，在经过客户鉴定后完结科研服务项目。根据合同规定，此类科研服务成果一般由双方共享。

### （三）研发模式

公司技术研发部负责新产品的研制开发工作。目前公司研发主要分三种类型：一、工艺研发；二、材料研究；三、软件开发。目前公司大部分研发项目根据客户实际建设工程组织研发活动。根据具体工程项目科研需求，技术研发人员组成研发项目小组；项目小组编写研发计划并报公司总经理审批后，撰写研发计划大纲；大纲经评审通过后，项目小组进行研发活动；研发结束后，项目小组编制科研总结报告，进行结果鉴定，并将研究成果应用于实际工程项目中。公司软件开发主要为配合工程技术服务，以物联网和智慧交通为支撑，提高技术服务质量和效率。软件开发一般以国家产业政策为导向，根据客户需求，公司进行自主开发，将计算机技术与工程技术服务相结合，以提高服务附加值和客户满意度。

### （四）采购模式

公司及子公司采购主要包括检测服务系统软硬件、检测和科研服务辅助材料、路面材料添加剂以及相关咨询服务。

管控集成系统主要用于公司智慧管控系统一体化服务，是实现工程物联网的关键要素之一。报告期内，管控系统的采购以公司收购绿库信息为节点分成两个阶段。在收购绿库信息之前，公司根据现场调研情况以及客户的具体要求，制定智慧管控一体化服务方案，并根据方案从外部采购管控集成系统相关服务；在收购绿库信息之后，由绿库信息采购终端硬件及配套零部件，并与绿库信息自身开发的软件进行集成，为公司的智慧管控业务提供整套集成系统，从而减少对外部供应商的依赖，进一步降低了成本。

检测和科研服务辅助材料主要为检测耗材和科研试验材料。在业务承接后，根据项目需求制定采购计划，同时在项目实施进程中，根据项目进展情况和实际施工效果，及时调整采购计划，并由发展经营部统一负责采购。

公司在技术服务过程中，通常会采购技术含量要求较低的部分劳务服务。如配合现场技术服务工作人员进行设备安装、检测采样、数据采集、现场巡查、原材料优化等基础性活动，设计咨询活动中现场状况调查、资料整理、施工图设计

复核等辅助性活动，科研服务课题中部分细分的基础性项目、技术工艺最新状态的检索跟踪以及资料整理。在业务承接后，根据客户的要求，业务承做部门将制定具体执行方案，同时对所需咨询服务进行预计，在取得总经理的批准后进行相关采购活动。

对于子公司隆盛科技的路面材料添加剂采购，主要用于增强、修复道路桥梁性能，一般与公司技术服务业务相配合。当公司技术服务客户选择由隆盛科技来供应此类材料，隆盛科技将根据工程实施方案，提前做好用量计划，对原材料进行筛选，并在保证材料质量检测的情况下交付客户。

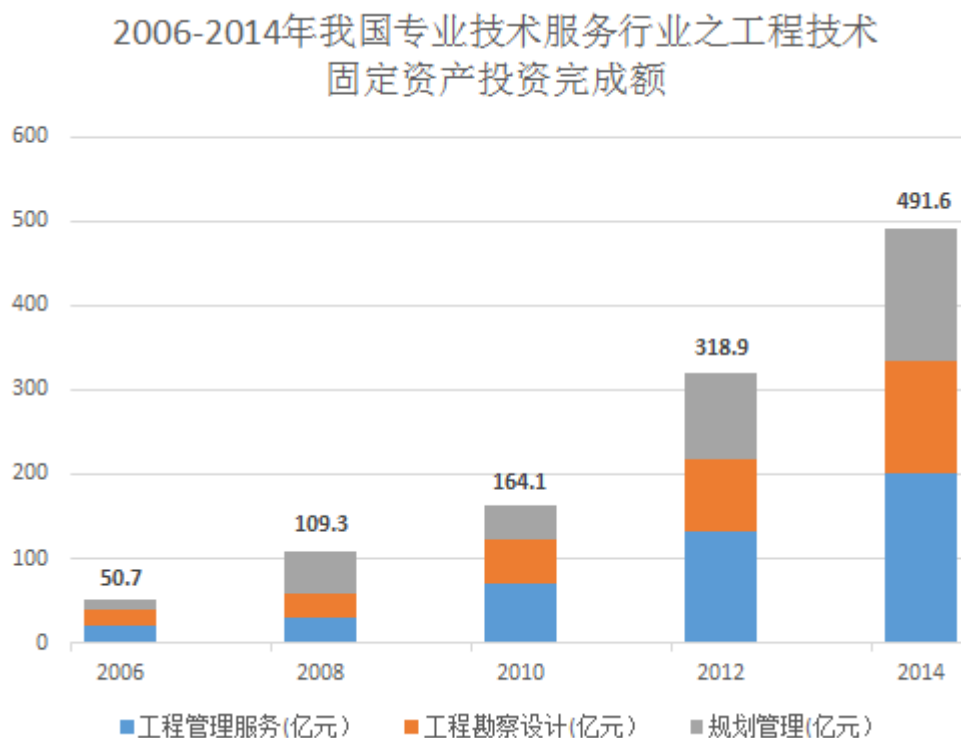
## 六、公司所处行业概况、市场规模及基本风险特征

根据国家统计局《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754—2011），本公司所处行业为“科学研究和技术服务业:专业技术服务业”中的“工程技术”（行业代码：M748）；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司所处行业为“科学研究和技术服务业”中的“专业技术服务业”（行业代码：M74）。根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，本公司所处行业为“科学研究和技术服务业:专业技术服务业”中的“工程技术”（行业代码：M748）；根据全国中小企业股份转让系统颁布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，本公司所处行业为“工业:商业和专业服务”中的“专业服务:调查和咨询服务”（行业代码：121111111）。

### （一）行业概况

公司所处行业为工程技术服务业。近年来，随着我国经济腾飞，各地大小工程项目纷纷投入建设，带动了工程建设行业的蓬勃发展。然而，任何行业经历粗放式快速发展后，都将面对模式重整的岔路口，在我国经济转型升级的大趋势下，工程建设行业必将逐步走上科学化、高效化的集约型发展道路，工程技术服务业由此迎来了宝贵的发展机遇。工程技术服务业以其专业化优势，为工程建设项目从投资决策到建设实施以及其后运营维护提供智力支持服务，包括勘察设计、规划研究、试验检测、工程管理等各个环节。在国家政策的整体驱动下，工程建设行业转型升级的迫切需求持续推动着我国工程技术服务业的稳步发展，为工程技术服务业相关企业的健康成长提供了良好的市场环境。根据国家统计局相关数据显示，我国工程技术服务行业固定资产投资完成额在2006年至2014年间，

增长 440.9 亿元，复合增长率高达 32.8%。



资料来源：国家统计局

## （二）市场容量

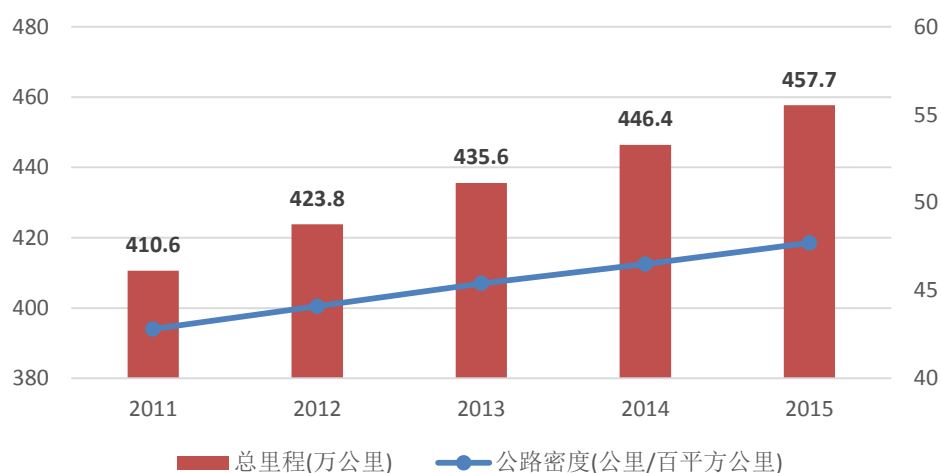
交通工程行业是工程技术服务的重要下游业务领域，主要包括公路、桥梁、水运等建设工程，与我国交通运输行业的发展关系密切。“十二五”时期，我国交通基础设施网络投入力度加大，综合交通运输体系不断完善，交通运输行业取得了长足发展，大大改善了“十一五”期间运输能力与基础设施不匹配的问题，提高了不同运输方式之间的衔接效率。在国内经济结构调整和工业化、城镇化不断推进的背景下，交通运输体系的智能化和低碳化逐渐将成为未来的主要发展方向，同时也为专业技术服务提供了广阔的市场空间。

### 1、公路新建、养护、改造市场

公路交通作为交通运输体系的重要组成部分，在当今国民经济中正发挥着越来越重要的作用。它以强大的通行能力，快捷的运行速度，灵活的运行方式等特性极大地提高了陆路运输能力，丰富了陆路运输方式。作为我国国民经济发展的基础元素，公路网络建设一直以来是我国基础设施建设的重要一环，根据交通部《2015年交通运输行业发展统计公报》，2015年末全国公路总里程457.73万公里，比上年末增加11.34万公里，公路密度47.68公里/百平方公里，提高

1.18 公里/百平方公里。此外，建成公路的改扩建和养护市场空间不断扩大。由于之前公路设计标准较低，已无法满足当前交通运输需求，亟需根据最新的建设标准进行翻新，同时建成公路养护已成为运营环节的重中之重，2015 年末公路养护里程 446.56 万公里，占公路总里程 97.6%。

2011-2015年我国公路整体发展状况

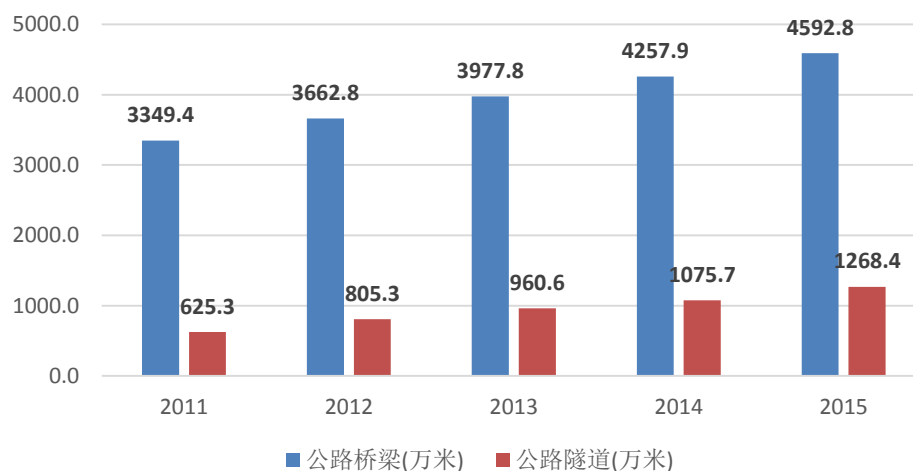


资料来源：交通部历年交通运输行业发展统计公报

## 2、公路桥梁隧道市场

作为公路建设的重要组成部分，我国公路桥梁、隧道建设在公路基础设施系统不断完善的背景下发展迅速。根据交通部《2015 年交通运输行业发展统计公报》，截至 2015 年末全国公路桥梁 77.92 万座、4592.77 万米，比上年末增加 2.20 万座、334.88 万米；公路隧道 14006 处、1268.39 万米，增加 1602 处、192.72 万米。

2011-2015年我国公路桥梁隧道整体发展状况

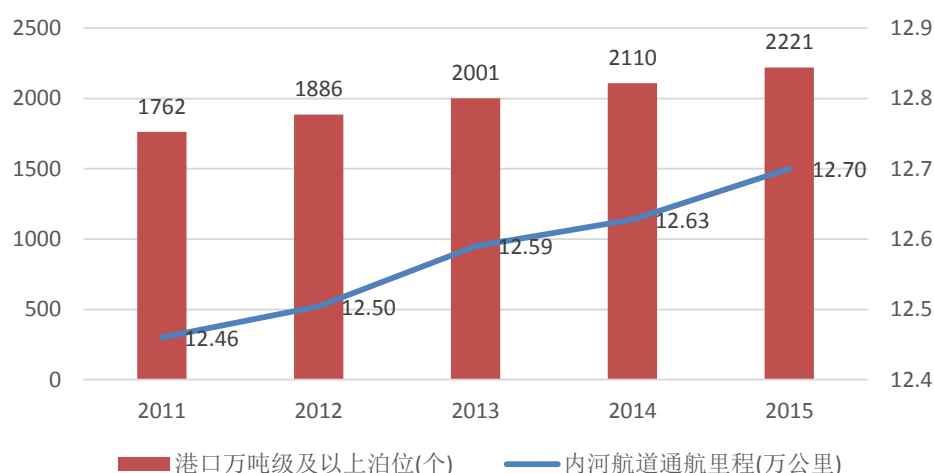


资料来源：交通部历年交通运输行业发展统计公报

### 3、水路运输市场

水路运输是综合运输体系的重要组成部分。作为传统且仍处于发展中的运输方式，水路运输为我国国民经济和社会发展做出了巨大贡献。水路交通对中国国民经济、对外贸易和区域经济社会的发展起到了重要支撑作用。根据交通部《2015年交通运输行业发展统计公报》，2015年末全国内河航道通航里程12.70万公里，比上年末增加721公里。各等级内河航道通航里程分别为：一级航道1341公里，二级航道3443公里，三级航道6760公里，四级航道10682公里，五级航道7862公里，六级航道18277公里，七级航道17891公里。等外航道6.07万公里。2015年末全国港口拥有生产用码头泊位31259个，比上年末减少446个；全国港口拥有万吨级及以上泊位2221个，比上年末增加111个，其中专业化泊位1173个，通用散货泊位473个，通用件杂货泊位371个。

2011-2015年我国水运整体发展状况



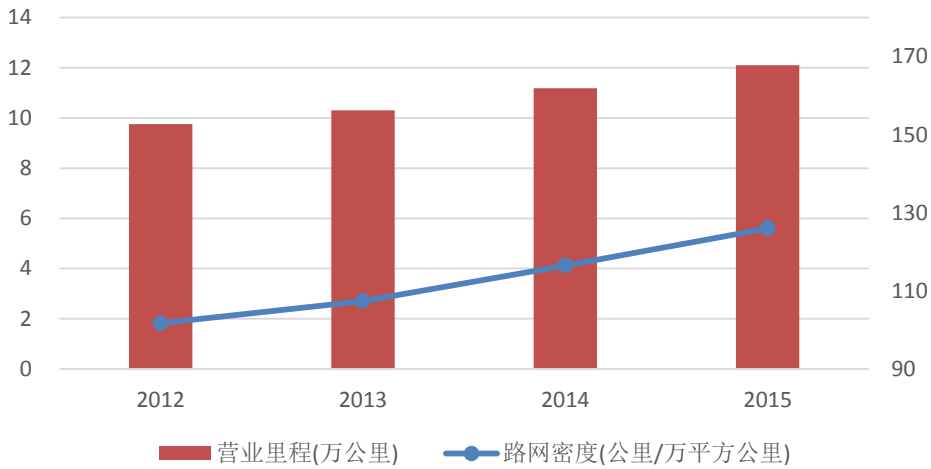
资料来源：交通部历年交通运输行业发展统计公报

### 4、铁路运输市场

铁路运输起始于19世纪上半叶，凭借其速度快、运输量大、准时性好和运价低的优点，在世界各地得到广泛应用。虽然随着汽车的兴起，铁路运输的垄断地位被逐渐打破，但在大宗货物长距离运输和长途客运中，铁路依然是最有效的陆上交通方式之一。根据交通部《2015年交通运输行业发展统计公报》，2015年末全国铁路营业里程达到12.1万公里，比上年末增长8.2%。其中，高铁营业里程超过1.9万公里，西部地区营业里程4.8万公里、增长10.1%。路网密度126

公里/万平方公里，比上年增加 9.5 公里/万平方公里。

2012-2015年我国铁路整体发展状况



资料来源：交通部历年交通运输行业发展统计公报

### （三）行业发展趋势

#### 1. 行业地域性特征将逐渐减弱

一直以来，我国基础设施投资以政府投资为主。过去，在项目设计、施工、维护阶段，地方政府选择工程技术服务商时往往优先考虑当地企业，行业的地域性特征逐渐形成。近年来，随着招投标制度的推广和政府职能的转变，行业内的市场化程度正在日益提高，对于信誉优良、技术先进的企业，获取订单的概率不断提升，行业地域性特征逐渐减弱，对行业长期健康发展起到重要作用。

#### 2. 技术服务整合性、个性化将日益突出

随着我国工程技术水平的提升，工程建设方式和工艺不断丰富，客户的个性化需求逐渐体现。对于不同地区的工程项目，由于运营环境、施工条件、气候因素各不相同，设计方案必须因地制宜，对各要素进行充分调研，在既有技术的基础上进行具体研究，针对单个项目的特有问题进行全面分析，并提出行之有效的解决方案。与传统单项服务不同，未来从实际问题到最终解决方案的专项研究必将成为客户的主要需求，同时也对工程技术服务商的技术整合水平和实际应用能力提升提出更高要求。

#### 3. 物联网将进一步提升行业整体服务水平

物联网是新一代信息技术的高度集成和综合运用，是新一轮产业革命的

重要方向和推动力量，对于推动产业结构转型升级具有重要意义。工程技术服务行业在物联网的潮流下，必然需要寻找新的增长点，以推动行业的整体发展。目前，工程技术服务商正试图利用物联网技术，加强对服务过程的监控，以保证技术服务质量，提供客户满意度。

#### （四）行业主管部门、行业监管体制、行业主要法律法规及政策

##### 1. 行业监管体制及主管部门

工程技术服务行业涉及的主管部门主要有交通部、住建部、发改委、国家质检总局等部门；行业自律组织主要为中国工程咨询协会、中国国际工程咨询协会、中国勘察设计协会、中国建设监理协会等组织。

国家发改委是工程咨询单位资格认定的行政管理部门。但工程咨询所包含的工程勘察设计、招标代理、工程监理、设备监理资格，由国务院有关主管部门认定。

住建部负责全国建设工程勘察资质和工程设计资质的监督管理。省级人民政府建设主管部门负责本行政区域内建设工程勘察资质和工程设计资质的监督管理。

交通部负责公路水运工程监理资质和公路水运工程检验检测活动的监督管理。交通部所属的质量监督机构具体实施公路水运工程监理资质和公路水运工程检验检测活动的监督管理。省级人民政府交通主管部门负责本行政区域内公路水运工程监理资质和公路水运工程检验检测活动的监督管理。

国家质检总局履行质量技术监督的职责，各地方质量技术监督局在国家质检总局的领导下，负责统一管理各地方的计量制度；对企业计量检测保证能力进行考核；统一管理认证工作；对相关的社会工作中介组织实行资格认可和监督管理。我国对检测行业实施资质认定行政许可准入制度。地方质量技术监督局对各检测机构实验室进行资质认定。

##### 2. 行业主要法律法规及产业政策

主要的行业法律法规：

序号	时间	法规名称	颁发部门
1	2005 年	工程咨询单位资格认定办法	发改委
2	2005 年	公路工程设计变更管理办法	交通部
3	2005 年	公路水运工程检验检测管理办法	交通部
4	2005 年	建设工程质量检测管理办法	住建部

5	2007年	建设工程勘察设计资质管理规定	原国家建设部
6	2011年	中华人民共和国道路交通安全法	全国人民代表大会常务委员会
7	2015年	检验检测机构资质认定管理办法	国家质检总局

### 主要的产业政策：

序号	时间	文件名称	行业相关内容	颁发部门
1	2005年	国家中长期科学和技术发展规划纲要	提出我国交通运输领域科学技术的发展思路：包括自主创新能力，促进交通运输向节能、环保和更加安全的方向发展等，并确定了重点领域及其优先主题。	国务院
2	2011年	关于加快发展高技术服务业的指导意见	重点推进包括研发设计服务、检验检测服务在内八大高新技术服务领域	国务院办公厅
3	2014年	关于加快科技服务业发展的若干意见	加快发展第三方检验检测认证服务，鼓励不同所有制检验检测认证机构平等参与市场竞争。	国务院
4	2010年	关于当前推进高技术服务业发展有关工作的通知	在主要任务中指出“逐步建立和完善高技术服务业统计体系”，其中包括“M 科学研究、技术服务和地质勘查业”	发改委
5	2013年	关于进一步促进工程勘察设计行业改革发展若干意见	提出促进大型设计企业向具有项目前期咨询、工程总承包、项目管理和融资能力的工程公司或工程设计咨询公司发展。	住建部

## （五）进入本行业的主要障碍

### 1. 资质壁垒

根据国家法律规定,从事工程技术服务不同领域需要按照注册资本、人员配置、人员资质、人员从业经历、技术设备等方面申请不同的业务资质,在经过相关监管部门的审核后,符合相关条件且取得不同等级资质证书的企业才能够在业务资质的许可范围内从事相应的工程技术服务业务。因此,对于新近企业来说,符合相关资质认定标准具有一定困难,资质成为新企业进入该行业的主要壁垒之一。

### 2. 信誉壁垒

行业下游客户主要为政府相关部门及下属单位,对于工程安全性要求较高,在选择工程技术服务商时往往抱以谨慎态度,一般更青睐过往业绩良好和行业经验丰富的服务商。此外,经验丰富的工程技术服务商在面临具体实际问题时,

提出的解决方案更加具有可操作性和实用性。该行业对于没有成熟技术和成功案例的企业形成了一定的信誉壁垒。

### **3. 人才壁垒**

本行业为智力密集型行业，专业技术人员的数量和质量对于企业的整体水平和业务承揽能力至关重要，是市场核心竞争力的主要因素之一。工程技术服务商无论在起步阶段申请相关资质还是发展阶段实施技术服务，专业技术人员都是企业顺利开展经营活动的关键。因此，专业技术人才资源的积累成为限制其他企业进入本行业的主要壁垒之一。

## **（六）公司所处行业风险特征**

### **1. 下游交通基础设施建设整体投资力度减弱的风险**

基础设施建设属于政策导向型行业。由于历史原因以及高昂的前期投入金额，基础设施建设多以政府投资建设为主。交通基础设施建设虽然运营阶段可以取得稳定的收入，但由于社会服务的功能定位，使得盈利不再是基础设施建设的主要目的，而且后期持续的运营维护费用，使得此类建设项目对政府投入的依赖性较高。国民经济发展的不同时期，国家基础设施投资政策的变化，特别是交通领域基础设施投资的政策变化将会影响到包括工程技术服务在内的一些系列相关行业。

### **2. 行业竞争加剧的风险**

工程技术服务行业发展势头良好，符合国家加快发展第三产业的整体政策导向，因此市场将有新竞争者不断进入，市场竞争格局将不断加剧。对于大型建设项目的工程规划设计领域，政府部门下属规划设计和市政设计院市场占比较大，部分技术能力较强的民营企业也能参与其中。而对于检测服务以及小型项目的设计咨询领域，民营企业以其灵活的组织方式和高效的市场反应速度已逐步占有一席之地，且集中度并不高，竞争较为激烈。目前，此类民营企业正试图在细分行业挖掘、新技术研发、技术整合等各种维度逐步建立自身核心竞争力，通过差异化经营来确立自身的地位。然而，短期内此类企业的技术服务范围仍存在较大重合性，行业竞争加剧的风险依然存在。

## **（七）影响行业发展的因素**

### **1. 影响行业发展的有利因素**

### （1）国家产业政策的有力支持

作为现代服务业的重要组成部分,高技术服务业以其人才智力密集、科技含量高、产业附加值大、辐射带动作用强等特点,将成为我国经济机构转型的重要支柱之一。目前我国高科技服务业仍处于发展初期,服务机构专业化程度有待提高,缺乏知名品牌,发展环境仍不够完善。为加快推动高技术服务业发展,国家不断出台相关扶持政策。国务院和发改委分别在2014年和2010年颁布《关于加快科技服务业发展的若干意见》和《关于当前推进高技术服务业发展有关工作的通知》,将发展高新技术科技服务业提上日程。以低碳化、智能化为发展方向的工程技术服务必将借助大力推进科技服务业的政策春风,迎来新一轮的发展机遇。

### （2）公路养护市场的逐渐扩大

从“十五”到“十二五”的三个五年计划之中,我国公路网络不断完善,公路建设的发展速度与规模史无前例。在这个公路行业发展的重要阶段,进行公路养护既是对公路建设和运营工作的总结和评估,也能为今后公路建设发展战略提供思路和参考依据。根据交通部《2015年交通运输行业发展统计公报》,截至2015年末全国公路总里程457.73万公里,公路养护里程446.56万公里,占公路总里程97.6%。根据交通部印发的《“十二五”公路养护管理发展纲要》,“十二五”期间,每年国省干线公路实施大、中修工程(含预防性养护)的里程比重不少于17%。由此,可见公路养护已成为我国公路建设事业中不可缺少的重要环节。

### （3）城镇化水平的不断提高

城镇化是伴随工业化发展,非农产业在城镇集聚、农村人口向城镇集中的自然历史过程,是人类社会发展的客观趋势,是国家现代化的重要标志。根据国务院印发的《国家新型城镇化规划(2014—2020年)》,我国正处于城镇化快速发展阶段,1978至2013年,城镇常住人口从1.7亿人增加到7.3亿人,城镇化率从17.9%提升到53.7%,年均提高1.02个百分点。随着城镇化的快速推进,社会对交通运输的需求也不断提高。各种公路、省道、县乡道和城市交通设施的投资带来了大量交通工程咨询的需求,为工程技术服务行业提供了广阔的发展空间。

## 2. 影响行业发展的不利因素

招标模式推广将导致行业利润率下降。近年来,政府采购的招投标模式逐步铺开,使得行业内竞争更加激烈。对于质地相似的投标企业,价格因素往往影响

较大。加之，由于政府预算往往对政府采购部门形成一定压力，在满足既定指标的情况下，相关采购部门容易忽略工程技术服务商其他方面的综合因素，而倾向于价格低廉的投标方。由此，为最终竞得标的，压低价格成为投标企业的必然选择，行业整体利润空间也必然受到一定程度的影响。

## 七、公司在行业中的竞争地位

### （一）行业竞争格局

目前,对于大型建设项目的工程规划设计领域,政府部门下属规划设计院和市政设计院市场占比较大,部分技术能力较强的民营企业也能参与其中;对于检测服务以及小型项目的设计咨询领域,民营企业以其灵活的组织方式和高效的市场反应速度已逐步占有一席之地,且集中度并不高,但技术研发能力强且市场定位准确的专业化工程技术服务商,往往更加具有市场竞争力。

公司主要竞争对手如下:

苏交科集团股份有限公司,成立于2002年,深圳证券交易所中小板上市公司(代码:300284),主营业务为交通工程咨询与工程承包业务,主要提供交通项目前期咨询及科研,道路、桥梁、铁路与轨道交通、岩土与隧道工程、水运工程与市政工程的勘察、设计、咨询、试验检测、监理、相关技术服务,工程总承包及其他承包业务等服务,为交通工程提供综合解决方案。

江苏省交通规划设计院股份有限公司,成立于2005年,上海证券交易所上市公司(代码:603018),主营业务包括勘察设计、规划研究、试验检测、工程管理等工程咨询服务。核心业务是交通领域建设工程勘察设计业务。

### （二）公司的竞争优势

#### 1. 技术优势

公司是江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定的高新技术企业。公司从2006年开始从事工程技术的研发工作,并取得多项行业领先的技术专利。公司研发力量雄厚,具备一只专业化研发团队,享有多项专利,尤其在交通工程领域具备国内先进的技术工艺,具备针对项目的专项问题的研究能力。

#### 2. 市场快速反应优势

随着我国工程技术水平的提升,工程建设方式和工艺不断丰富,客户的个性

化要求逐渐提高。公司在提供技术支持的同时，持续跟踪服务，及时发现问题，并结合客户的具体需求，针对专项问题进行研究分析，对现有技术工艺进行改良升级，同时根据客户的现实需求，提供全套解决方案。

### **3. 资源整合优势**

未来低碳化、智能化将逐渐成为行业主流，工程技术服务与物联网的融合将成为行业发展的必然趋势。公司顺应潮流，采取积极应对措施，提前布局技术服务物联网化，整合相关资源，收购绿库信息，为将来的工程建设管控一体化的全面铺开提前做好准备。

#### **（三）公司的竞争劣势**

公司的主要竞争劣势在于规模较小。目前公司整体规模较小，对于承接复杂大型工程，难度尚且较大。从公司的长远发展规划来看，如果需要进一步做大做强，公司需要借助资本市场等外部力量，不断拓展合作渠道，扩大公司业务规模和自身体量，进一步提升公司在行业中的竞争力。据此，公司将进一步增强业务拓展能力，并计划通过资本市场帮助企业扩大规模，加强公司业务承接能力。

## 第三节 公司治理

### 一、公司三会建立健全及运行情况

#### （一）公司管理层关于三会制度的建立健全及运行情况的自我评估意见

有限公司时期，公司制定了《公司章程》，并根据《公司章程》的规定建立了股东会；未设立董事会，但设一名执行董事；未设立监事会，但设一名监事。公司变更经营范围、变更住址、增加注册资本、修改章程、整体变更为股份公司等事项均履行了股东会决议程序。

股份公司自成立以后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会的相关制度。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度规则。上述《公司章程》及各项内部管理制度能够从制度层面保证现有公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。同时对投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、财务管理以及风险控制事项进行了相应规定。

《公司章程》规定，公司控股股东及实际控制人对公司的其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

公司制定了《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等一系列内部规则，针对对外投资及担保风险，规范关联交易、财务运行、生产管理等事项均进行了具体规定。

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议。“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议均能够正常签署。公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立了财务部、人事行政部、检测设计部、发展经营部、技术研发部等职能部门，建立健全了内部经营管

理机构，制定了相应的内部管理制度，科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

## （二）公司管理层关于上述机构及相关人员履行职责情况的说明

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中的时间、地点、出席人数等要件齐备，会议决议能够正常签署，“三会”的决议均能得到执行。

公司上述机构的相关人员均符合公司法的任职要求，基本能够按照“三会”议事规则履行其义务。股份公司成立以来，公司管理层，增强了“三会”规范运作意识，重视加强内部控制制度的完善性及各项管理制度执行的有效性，公司治理依据《公司法》、公司章程和“三会”议事规则等制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估

股份公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权。《公司章程》及三会议事规则对股东大会、董事会、监事会的召集、召开及表决程序、参会资格及职责权限做了明确规定。《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度规则进一步完善了公司的内部控制体系。

公司已根据实际情况建立了能给所有股东提供合适保护的治理机制，现有的治理机制能够提高公司治理水平，保护股东的各项权利。同时，公司建立内部控制，制度了《总经理工作细则》、《财务管理制度》等一系列较为规范完整的规章制度，完善公司的内部控制体系。公司治理机制基本能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司经营效率、实现经营目标。

自股份公司设立以后，公司的重大事项能够按照法律法规及章程制度要求进行决策，相关决议和制度能够得到有效执行。

## 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规及受处罚情况

公司及其控股股东、实际控制人王捷最近两年内不存在重大违法违规行为及因违法违规而被处罚的情况。

截至本说明书签署日，公司不存在未决的重大诉讼或仲裁。

#### 四、公司的独立性

目前公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，具有独立面向市场自主经营的能力。

##### （一）业务独立情况

公司现具有独立完整的业务流程、独立于公司股东的生产经营场所及经营所需企业业务资源，对公司股东不存在重大依赖。公司设立财务部、人事行政部、检测设计部、发展经营部、技术研发部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构。公司主营业务为公路、桥梁等工程建设领域提供专业技术服务及相关材料的销售，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。公司的业务独立。

##### （二）资产独立情况

股份公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入股份公司。公司现拥有独立的生产经营场所，合法拥有与其生产经营相关的专利、认证等资产所有权或使用权。

公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，截至本说明书签署日，公司不存在以公司资产、权益等为主要股东的债务提供担保的情形，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司占用而损害公司利益的情况。公司的资产独立。

##### （三）人员独立情况

公司现独立招聘生产经营所需工作人员，具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍。员工工资发放、福利支出与主要股东及其关联方严格分离。公司的董事、监事、经理及其他高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件规定的程序推选和任免，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事之外的职务或领取薪酬。公司财务人员未在

控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司员工独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业。

**(四) 机构独立情况**

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司不存在与其他企业混合经营、合署办公的情况。

**(五) 财务独立情况**

公司独立的财务会计部门，建立了规范的会计核算体系和独立的财务管理制度。公司独立在银行开立账户，并作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

**五、同业竞争情况**

报告期内，公司控股股东、实际控制人控制的部分企业经营范围与公司经营范围相似，存在潜在同业竞争的可能。为消除和避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人王捷及相关关联方采取变更经营范围、资产重组等措施。

**(一) 已变更经营范围的企业**

序号	公司名称	原经营范围	现经营范围	实际自营业务	注册资本(万元)	投资人	持股比例(%)
1	南京东交投资管理有限公司	交通运输规划研究；道路、桥梁、隧道、交通运输、岩土、港口、市政工程的可行性研究、设计勘察、试验、检测、评估、监理、技术服务、技术咨询、项目管理；路面铺设材料(法律法规规定的除外)、机电产品(不含专项管理商品)销售	投资及管理；投资咨询服务，企业管理咨询，商务信息咨询；股权投资	无实际经营业务	50	王捷、黄晓敏	100

**(二) 已资产重组的企业**

序号	公司名称	现经营范围	实际自营业务	注册资本(万元)	投资人	持股比例(%)
----	------	-------	--------	----------	-----	---------

1	东交设计	交通工程、公路工程、桥隧工程、水运工程、岩土工程、市政公用工程、环境工程、工业及民用建筑工程的可行性研究、勘察设计、咨询服务及工程监理、项目管理、招投标代理；城市规划、交通规划研究、咨询服务；计算机软硬件开发；计算机系统集成、计算机网络工程研发及相关技术服务、技术咨询；软件产品技术研发、技术推广；环保工程设计、研发、技术咨询及技术服务；环保自动监控系统技术服务	设计咨询、科研服务	200	东交检测	100
2	隆盛科技	交通运输规划研究；道路、桥梁、隧道、交通运输、岩土、港口、市政工程的可行性研究、设计勘察（凭资质经营）、检测、评估、监理、技术服务、技术咨询、项目管理；路面铺设材料（法律法规规定的除外）、机电产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	路面材料的销售	200	东交检测	100

### （三）避免同业竞争的承诺

为了避免潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。公司控股股东、实际控制人承诺的主要内容为：

“本人目前没有、将来（作为实际控制人期间）也不直接或间接从事除东交检测以外与东交检测及其控股的子公司现有及将来（作为实际控制人期间）相同、相似业务或构成同业竞争的其他活动。

本人参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前没有及在拥有东交检测实际控制权期间也不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与东交检测主营业务存在竞争的业务活动。

凡本人参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与东交检测及其控股的子公司生产经营构成竞争的业务，本人会尽可能将上述商业机会让予东交检测”。

公司董事、监事及高级管理人员作出避免同业竞争的声明，声明的主要内容为：

“本人控股或者参股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前没有及在东交检测任职董事、监事、高级管理人员期间也不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与东交检测主营业务存在竞争的业务活动”。

截至本说明书签署日，相关关联方已采取积极措施有效消除了与公司之间存在的潜在的同业竞争可能。

## 六、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

### （一）关联方占款

自2014年1月1日至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况如下：

单位：元

关联方名称	发生的时间	发生额	归还情况
黄晓敏	2014. 8. 14	200,000.00	2014年10月全部归还
	2014. 11. 24	1,000,000.00	2015年11月全部归还
	2014. 12. 26	500,000.00	2014年12月全部归还
	2014. 12. 26	1,500,000.00	2015年11月全部归还
	2015. 03. 18	110,000.00	2015年7月全部归还
	小计	3,310,000.00	-
东交投资	2014. 03. 18	75,000.00	2015年12月全部归还
	2014. 08. 13	400,000.00	
	2014. 12. 30	169,811.32	
	2014. 12. 30	129,210.59	
	2015. 02. 02	233,000.00	
	2015. 04. 30	5,000.00	
	2015. 12. 23	11,400.00	
小计	1,023,421.91	-	
振兴化工	2015. 06. 17	4,000,000.00	2015年7月全部归还
	2015. 08. 03	2,600,000.00	2015年12月全部归还
	小计	6,600,000.00	-

上述资金占用事项发生在有限公司阶段，关联方从公司拆借资金用于临时周转，未签订借款协议，亦未约定借款利息。公司在有限公司阶段对外借款均以由公司执行董事审批。股份公司成立后，为规范关联方交易与资金占用事项，以保护公司及公司全体股东利益，公司已在《公司章程》及《关联交易管理制度》中对关联交易决策程序进行规定，以避免和减少与关联方之间的交易。同时，公司控股股东、实际控制人及其关联方出具了《关于避免资金占用的承诺函》。

截至本说明书签署日，公司不存在关联方占用公司资金情况。

### （二）为关联方担保情况

报告期内，为关联方担保的情况见本说明书“第四节 公司财务”之“八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况”之“(二)关联交易”的具体内容。

截至本说明书签署日，公司不存在为其他关联方提供担保的情况。

### **(三) 公司为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排**

股份公司成立后，《公司章程》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》对重大资产处置、关联交易、对外担保等事项的分层决策制度做出了明确规定，能够保证重大事项决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量和治理水平。在未来运营的过程中，公司将严格按照相关规定，防止由于股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源损害股份公司股东利益的行为。

## **七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况**

### **(一) 公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况**

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员直接持有公司股份情况如下表：

姓名	职务	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结
王捷	董事长、总经理	6,750,000	58.00	否

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属不存在直接持有本公司股份的情况。

### **(二) 公司董事、监事、高级管理人员之间的亲属关系**

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### **(三) 公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺**

本公司任职的董事、监事、高级管理人员，均与公司签订了劳动合同。公司董事叶炜、凌高祥、李华、季海波与公司监事宋闵江、王鹏与公司签订《保密及竞业禁止协议书》。公司的董事、监事、高级管理人员所做的关于避免同业竞争的承诺见本说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(三)避免同业竞争的承诺”。

公司董事、监事、高级管理人员均签署了《关于规范关联交易的承诺函》，

承诺：“本人承诺将不利用股东或实际控制人的地位或工作职务之便，影响江苏东交工程检测股份有限公司（下文简称“公司”）的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人投资或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人投资或控制的企业与公司进行关联交易时按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人所投资或控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。”

#### （四）公司董事、监事、高级管理人员兼职情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	公司职务	兼职单位	兼职职务
王捷	董事长、总经理	东交设计	执行董事
王捷	董事长、总经理	星智瑞	执行事务合伙人
凌高祥	董事、副总经理、 董事会秘书	隆盛科技	执行董事、总经理
叶炜	董事、副总经理	绿库信息	执行董事、总经理
季海波	董事、财务总监	南京蓝海拾贝广告有限公司	监事

#### （五）公司董事、监事、高级管理人员的对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员除本公司股权外，其他对外直接投资情况如下：

姓名	本公司职位	被投资企业名称	注册资本（万元）	持股比例（%）	投资单位主营业务
王捷	董事长、 总经理	东交投资	50	80.00	投资及管理；投资咨询服务， 企业管理咨询，商务信息咨询； 股权投资
王捷	董事长、 总经理	星智瑞	225	66.67	企业管理咨询服务
凌高祥	董事、副 总经理、 董事会秘 书			8.00	
叶炜	董事、副 总经理			3.33	
李华	董事、技 术总监			4.67	

宋闽江	监事会主席			3.33	
王鹏	职工监事			2.67	
季海波	董事、财务总监			1.33	
季海波	董事、财务总监	南京蓝海拾贝广告有限公司	10	50.00	设计、制作、代理发布国内各类广告；展览展示服务
王鹏	职工监事	合肥祥硕电子科技有限公司	100	10.00	计算机系统设备、办公自动化设备、通信设备、工控显示设备、机电设备、电脑及配件、电脑耗材、电子元器件、手机及配件的销售

综上，公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司不存在利益冲突的情况。

#### **（六）公司董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况**

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，也不存在受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况。

#### **（七）公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员竞业禁止情况**

公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均未与其历任其他单位签订竞业禁止协议，也并未因竞业禁止产生纠纷或存有潜在纠纷。

### **八、公司董事、监事、高级管理人员近两年的变动情况**

#### **（一）董事变动情况**

2016年1月21日，股份公司全体发起人召开创立大会，选举王捷、叶炜、凌高祥、李华、季海波为公司董事，任期三年。同日，公司第一届董事会第一次会议选举王捷为董事长。

#### **（二）监事变动情况**

2016年1月21日，股份公司全体发起人召开创立大会，选举宋闽江为公司股东代表监事，任期三年。同日，公司第一届监事会第一次会议选举宋闽江为监事会主席。

2016年1月21日，股份公司职工代表大会选举倪东艳、王鹏为第一届监事会职工代表监事，任期三年。

#### **（三）高级管理人员变动情况**

2016年1月21日，公司第一届董事会第一次会议聘任王捷为公司总经理，任期三年；聘任叶炜、凌高祥为公司副总经理，任期三年；聘任季海波为公司财务总监，任期三年；聘任李华为公司技术总监，任期三年；聘任凌高祥为公司董事会秘书，任期三年。

## 第四节 公司财务

### 一、最近两年及一期的审计意见及主要财务报表

#### (一) 最近两年及一期的审计意见

公司2014年度、2015年度及2016年1-7月份财务会计报告已由具有证券期货相关业务资格的立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了立信中联审字（2016）D-0614号标准无保留意见的审计报告。

#### (二) 最近两年及一期的财务报表

##### 1、公司财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

##### 2、公司最近两年及一期合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司和业务在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将子公司纳入合并范围。

##### 3、合并报表范围及其变化

###### (1) 合并报表范围

截至2016年7月31日，公司纳入合并财务报表范围的子公司情况如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江苏东交工程设计顾问有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	技术咨询服务	100		购买

南京隆盛交通科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	材料销售、技术咨询服务	100	-	购买
南京绿库信息技术有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	软件产品开发、销售	100	-	购买

## (2) 合并范围变化情况

2015年10月30日，公司与隆盛科技的股东签订《股权转让协议书》，约定以2,067,400.00元的价格受让隆盛科技的自然人股东所持100%股权，合并日隆盛科技净资产2,180,884.18元作为长期股权投资的初始投资成本，其差额调整账面资本公积113,484.18元。经过股权转让后，公司持有隆盛科技100%股权，并于2015年11月3日办理了工商变更登记手续。由于合并前后，合并双方均受公司实际控制人王捷控制，且该控制并非暂时性的，构成同一控制下的企业合并。

2015年12月29日，公司与东交设计的股东签订《股权转让协议书》，约定以5,290,000.00元的价格受让东交设计自然人股东所持100%股权，合并日东交设计的净资产6,603,610.71元作为长期股权投资的初始投资成本，其差额调整账面资本公积1,313,610.71元。经过股权转让后，公司持有东交设计公司100%股权，并于2015年12月31日办理了工商变更登记手续。由于合并前后，合并双方均受公司实际控制人王捷控制，且该控制并非暂时性的，构成同一控制下的企业合并。

2016年3月22日，公司与绿库信息股东钱仁清签订《股权转让协议书》，约定以0元的价格受让绿库信息股东钱仁清所持100%股权，购买日绿库信息公司净资产-56,094.75元，确认长期股权投资的初始投资成本0元，其差额本公司计入长期股权投资备查账。经过股权转让后，公司持有绿库信息100%股权，并于2016年4月18日办理了工商变更登记手续。合并前后，合并双方不存在关联关系，构成非同一控制下的企业合并。

## 4、公司最近两年及一期财务报表

### (1) 合并资产负债表

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	11,794,932.96	10,432,260.05	3,603,798.20

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	90,000.00	-	-
应收账款	25,227,731.96	15,835,350.82	21,559,599.39
预付款项	789,108.56	422,608.01	843,745.80
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	4,133,159.19	17,272,804.81	5,495,456.50
存货	55,179.49	12,991.46	171,025.66
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	6,561,945.23	51,026.62	13,046,955.98
<b>流动资产合计</b>	<b>48,652,057.39</b>	<b>44,027,041.77</b>	<b>44,720,581.53</b>
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	13,221,293.26	13,878,839.55	2,284,210.36
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	56,094.75	-	-
长期待摊费用	488,998.40	690,350.67	1,035,526.00
递延所得税资产	424,086.38	526,961.73	533,784.41
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,190,472.79</b>	<b>15,096,151.95</b>	<b>3,853,520.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>62,842,530.18</b>	<b>59,123,193.72</b>	<b>48,574,102.30</b>

## 合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	4,500,000.00	4,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	9,662,656.48	12,459,655.79	13,529,269.07
预收款项	1,083,109.97	2,434,214.66	1,418,158.25
应付职工薪酬	4,294,036.64	5,729,199.60	4,743,717.46
应交税费	3,027,852.25	2,212,520.06	2,381,078.80
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	1,788,028.39	2,317,934.72	5,072,600.24
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>24,355,683.73</b>	<b>29,153,524.83</b>	<b>27,144,823.82</b>
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>24,355,683.73</b>	<b>29,153,524.83</b>	<b>27,144,823.82</b>
所有者权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00

资本公积	17,676,534.42	-	4,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	527,880.46	1,830,426.32	1,264,492.55
未分配利润	10,282,431.57	18,139,242.57	14,164,785.93
归属于母公司股东权益合计	38,486,846.45	29,969,668.89	21,429,278.48
少数股东权益	-	-	-
<b>股东权益合计</b>	<b>38,486,846.45</b>	<b>29,969,668.89</b>	<b>21,429,278.48</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>62,842,530.18</b>	<b>59,123,193.72</b>	<b>48,574,102.30</b>

## (2) 合并利润表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>33,142,799.38</b>	<b>42,735,137.55</b>	<b>36,112,833.17</b>
减：营业成本	16,242,942.56	24,140,020.10	20,662,454.01
营业税金及附加	128,036.20	247,066.21	137,414.30
销售费用	458,222.82	890,372.85	1,053,477.53
管理费用	6,258,758.22	9,128,877.99	8,917,558.17
财务费用	-83,516.94	67,881.39	-20,064.95
资产减值损失	-363,112.83	397,777.17	61,657.98
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)	9,098.63	849,597.25	563,784.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>10,510,567.98</b>	<b>8,712,739.09</b>	<b>5,864,120.80</b>
加：营业外收入	117,020.28	1,000,000.00	17,742.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	783.50	42,410.19	-
其中：非流动资产处置损失	-	42,136.44	-
<b>三、利润总额(损失以“-”号填列)</b>	<b>10,626,804.76</b>	<b>9,670,328.90</b>	<b>5,881,862.80</b>
减：所得税费用	2,109,627.20	1,772,538.49	1,640,272.40
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>8,517,177.56</b>	<b>7,897,790.41</b>	<b>4,241,590.40</b>

归属于母公司股东的净利润	8,517,177.56	7,897,790.41	4,241,590.40
少数股东损益	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>8,517,177.56</b>	<b>7,897,790.41</b>	<b>4,241,590.40</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	8,517,177.56	7,897,790.41	4,241,590.40
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>七、每股收益</b>			
（一）基本每股收益	0.85	2.37	2.12
（二）稀释每股收益	0.85	2.37	2.12

## (3) 合并现金流量表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	24,835,148.65	52,335,850.51	41,574,787.98
收到的税费返还	-	-	17,742.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,385,005.53	8,420,681.61	3,128,546.41
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>26,220,154.18</b>	<b>60,756,532.12</b>	<b>44,721,076.39</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	14,407,197.45	15,933,471.99	15,976,434.75
支付给职工以及为职工支付的现金	10,724,601.65	11,553,513.43	6,245,253.49
支付的各项税费	2,553,164.42	4,340,959.57	3,182,354.24
支付其他与经营活动有关的现金	6,799,473.17	11,277,958.53	10,830,297.84
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>34,484,436.69</b>	<b>43,105,903.52</b>	<b>36,234,340.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,264,282.51</b>	<b>17,650,628.60</b>	<b>8,486,736.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	13,000,000.00	65,000,000.00	42,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,098.63	519,597.25	563,784.67

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	6,022,409.70	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>19,031,508.33</b>	<b>65,519,597.25</b>	<b>42,563,784.67</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,813.33	13,277,830.66	714,114.18
投资支付的现金	9,500,000.00	62,000,000.00	49,000,000.00
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	-	5,600,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>9,847,813.33</b>	<b>80,877,830.66</b>	<b>49,714,114.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>9,183,695.00</b>	<b>-15,358,233.41</b>	<b>-7,150,329.51</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	8,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	4,500,000.00	4,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>4,500,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,739.58	106,533.34	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	7,357,400.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,056,739.58</b>	<b>7,463,933.34</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>443,260.42</b>	<b>4,536,066.66</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>1,362,672.91</b>	<b>6,828,461.85</b>	<b>1,336,406.56</b>
加：期初现金及现金等价物余额	10,432,260.05	3,603,798.20	2,267,391.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>11,794,932.96</b>	<b>10,432,260.05</b>	<b>3,603,798.20</b>

## (4) 合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-7月								
	归属于母公司股东权益							少数 股东 权益	股东（或所有 者）权益合计
	股本	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、上年年末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	1,830,426.32	18,139,242.57	-	29,969,668.89
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、本年年初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	1,830,426.32	18,139,242.57	-	29,969,668.89
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	17,676,534.42	-	-	-	-1,302,545.86	-7,856,811.00	-	8,517,177.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	8,517,177.56	-	8,517,177.56
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	465,107.58	-465,107.58	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	465,107.58	-465,107.58	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	17,676,534.42	-	-	-	-1,767,653.44	-15,908,880.98	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 净资产折股	-	17,676,534.42	-	-	-	-1,767,653.44	-15,908,880.98	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>100,000,000.00</b>	<b>17,676,534.42</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>527,880.46</b>	<b>10,282,431.57</b>	<b>-</b>	<b>38,486,846.45</b>

合并所有者权益变动表续

单位：元

项目	2015 年度		
	归属于母公司股东权益	少数	股东（或所有

	股本	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	股东 权益	者) 权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	1,264,492.55	14,164,785.93	-	21,429,278.48
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、本年年初余额	2,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	1,264,492.55	14,164,785.93	-	21,429,278.48
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	8,000,000.00	-4,000,000.00	-	-	-	565,933.77	3,974,456.64	-	8,540,390.41
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	7,897,790.41	-	7,897,790.41
(二) 股东投入和减少资本	8,000,000.00	-4,000,000.00	-	-	-	-	-3,357,400.00	-	642,600.00
1. 股东投入资本	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-4,000,000.00	-	-	-	-	-3,357,400.00	-	-7,357,400.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	565,933.77	-565,933.77	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	565,933.77	-565,933.77	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	-	-	-	-	<b>1,830,426.32</b>	<b>18,139,242.57</b>	-	<b>29,969,668.89</b>

合并所有者权益变动表续

单位：元

项目	2014 年度								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东（或所有者）权益合计
	股本	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、上年年末余额	2,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	1,184,443.84	10,003,244.24	-	17,187,688.08
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>	-	-	-	<b>1,184,443.84</b>	<b>10,003,244.24</b>	-	<b>17,187,688.08</b>
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	-	-	-	-	-	<b>80,048.71</b>	<b>4,161,541.69</b>	-	<b>4,241,590.40</b>
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,241,590.40	-	4,241,590.40
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	80,048.71	-80,048.71	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	80,048.71	-80,048.71	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>	-	-	-	<b>1,264,492.55</b>	<b>14,164,785.93</b>	-	<b>21,429,278.48</b>

## (5) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	2,563,132.22	3,773,360.80	1,284,513.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	16,676,603.68	10,292,205.80	14,534,391.38
预付款项	412,439.54	316,300.32	647,638.11
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	7,662,510.39	10,680,961.32	2,607,397.74
存货	-	-	-
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	-	-	9,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	<b>27,314,685.83</b>	<b>25,062,828.24</b>	<b>28,073,940.85</b>
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	8,784,494.89	8,784,494.89	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	11,874,130.78	12,482,279.10	1,808,950.96
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

长期待摊费用	488,998.40	690,350.67	1,035,526.00
递延所得税资产	221,438.47	215,567.08	309,642.88
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>21,369,062.54</b>	<b>22,172,691.74</b>	<b>3,154,119.84</b>
<b>资产总计</b>	<b>48,683,748.37</b>	<b>47,235,519.98</b>	<b>31,228,060.69</b>

## 母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款	3,000,000.00	4,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	5,272,244.84	6,306,404.51	6,476,881.03
预收款项	588,407.97	114,882.66	69,454.25
应付职工薪酬	2,607,453.75	3,870,000.00	3,443,053.49
应交税费	1,635,783.46	1,379,754.00	1,183,513.97
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	1,197,424.48	1,833,120.76	5,410,232.47
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>14,301,314.50</b>	<b>17,504,161.93</b>	<b>16,583,135.21</b>
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	<b>14,301,314.50</b>	<b>17,504,161.93</b>	<b>16,583,135.21</b>
所有者权益：			
股本	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	19,103,629.31	1,427,094.89	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	527,880.46	1,830,426.32	1,264,492.55
未分配利润	4,750,924.10	16,473,836.84	11,380,432.93
<b>股东权益合计</b>	<b>34,382,433.87</b>	<b>29,731,358.05</b>	<b>14,644,925.48</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>48,683,748.37</b>	<b>47,235,519.98</b>	<b>31,228,060.69</b>

## (6) 母公司利润表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
<b>一、营业收入</b>	<b>19,353,865.63</b>	<b>26,617,212.32</b>	<b>21,559,648.99</b>
减：营业成本	9,681,125.06	13,680,740.25	12,373,385.56
营业税金及附加	64,795.00	159,457.22	87,275.72
销售费用	373,009.51	767,381.07	736,105.46
管理费用	3,786,019.34	5,474,352.43	5,348,077.53
财务费用	-4,040.61	79,477.07	-13,377.04
资产减值损失	39,142.62	198,542.36	120,457.95
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)	-	453,242.46	421,243.61
<b>二、营业利润(损失以“-” 号填列)</b>	<b>5,413,814.71</b>	<b>6,710,504.38</b>	<b>3,328,967.42</b>
加：营业外收入	102,160.32	-	-
其中：非流动资产处 置利得	-	-	-
减：营业外支出	783.50	42,410.19	-
其中：非流动资产处 置损失	-	42,136.44	-
<b>三、利润总额(损失以“-”</b>	<b>5,515,191.53</b>	<b>6,668,094.19</b>	<b>3,328,967.42</b>

号填列)			
减：所得税费用	864,115.71	1,008,756.51	976,372.10
<b>四、净利润(损失以“-”号填列)</b>	<b>4,651,075.82</b>	<b>5,659,337.68</b>	<b>2,352,595.32</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>4,651,075.82</b>	<b>5,659,337.68</b>	<b>2,352,595.32</b>

(7) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	14,412,583.16	32,712,065.51	20,997,010.10
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,877,951.67	2,040,622.32	3,141,567.30
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>18,290,534.83</b>	<b>34,752,687.83</b>	<b>24,138,577.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	7,557,323.74	7,521,283.02	7,780,551.21
支付给职工以及为职工支付的现金	6,296,371.87	7,221,978.32	4,639,186.24
支付的各项税费	1,161,718.22	2,247,121.61	1,566,792.28
支付其他与经营活动有关的现金	5,412,509.61	15,130,919.06	5,726,509.26
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>20,427,923.44</b>	<b>32,121,302.01</b>	<b>19,713,038.99</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,137,388.61</b>	<b>2,631,385.82</b>	<b>4,425,538.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	55,000,000.00	31,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	453,242.46	421,243.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	2,115,022.50	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,115,022.50</b>	<b>55,453,242.46</b>	<b>31,421,243.61</b>
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,641.64	12,061,847.76	699,464.61
投资支付的现金	-	53,357,400.00	35,000,000.00
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	-	2,070,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>139,641.64</b>	<b>67,489,247.76</b>	<b>35,699,464.61</b>

<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	1,975,380.86	-12,036,005.30	-4,278,221.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	8,000,000.00	-
取得借款收到的现金	3,000,000.00	4,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,220.83	106,533.34	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>4,048,220.83</b>	<b>106,533.34</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,048,220.83</b>	<b>11,893,466.66</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,210,228.58</b>	<b>2,488,847.18</b>	<b>147,317.41</b>
加：期初现金及现金等价物余额	3,773,360.80	1,284,513.62	1,137,196.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,563,132.22</b>	<b>3,773,360.80</b>	<b>1,284,513.62</b>

## (8) 母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-7月							股东权益合计
	股本	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、上年年末余额	10,000,000.00	1,427,094.89	-	-	-	1,830,426.32	16,473,836.84	29,731,358.05
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	10,000,000.00	1,427,094.89	-	-	-	1,830,426.32	16,473,836.84	29,731,358.05
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	17,676,534.42	-	-	-	-1,302,545.86	-11,722,912.74	4,651,075.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,651,075.82	4,651,075.82
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	465,107.58	-465,107.58	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	465,107.58	-465,107.58	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	17,676,534.42	-	-	-	-1,767,653.44	-15,908,880.98	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 净资产折股	-	17,676,534.42	-	-	-	-1,767,653.44	-15,908,880.98	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>19,103,629.31</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>527,880.46</b>	<b>4,750,924.10</b>	<b>34,382,433.87</b>

母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2015年							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	1,264,492.55	11,380,432.93	14,644,925.48

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>2,000,000.00</b>	-	-	-	-	<b>1,264,492.55</b>	<b>11,380,432.93</b>	<b>14,644,925.48</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>1,427,094.89</b>	-	-	-	<b>565,933.77</b>	<b>5,093,403.91</b>	<b>15,086,432.57</b>
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	<b>5,659,337.68</b>	<b>5,659,337.68</b>
（二）股东投入和减少资本	8,000,000.00	1,427,094.89	-	-	-	-	-	9,427,094.89
1. 股东投入资本	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	1,427,094.89	-	-	-	-	-	1,427,094.89
（三）利润分配	-	-	-	-	-	565,933.77	-565,933.77	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	565,933.77	-565,933.77	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>1,427,094.89</b>	-	-	-	<b>1,830,426.32</b>	<b>16,473,836.84</b>	<b>29,731,358.05</b>

## 母公司所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2014年							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	2,000,000.00	-	-	-	-	1,184,443.84	9,107,886.32	12,292,330.16
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	2,000,000.00	-	-	-	-	1,184,443.84	9,107,886.32	12,292,330.16
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	80,048.71	2,272,546.61	2,352,595.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	2,352,595.32	2,352,595.32
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	80,048.71	-80,048.71	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	80,048.71	-80,048.71	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>2,000,000.00</b>	-	-	-	-	<b>1,264,492.55</b>	<b>11,380,432.93</b>	<b>14,644,925.48</b>

## 二、公司的主要会计政策及会计估计

### （一）企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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,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。

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

## (二) 合并财务报表编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

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本公司的回报金额。相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动,根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化,则进行重新评估。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表

进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资

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

### （三）金融工具

#### 1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、金融资产和金融负债的核算

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产减值

资产负债表日，本公司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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1）发行人或债务人发生严重的财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

(3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

(4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

(5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

(7) 其他表明应收款项发生减值的客观证据。。

#### (四) 应收款项

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 50 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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

##### 2、按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	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
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)	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	20.00	20.00
3—4 年 (含 4 年)	30.00	30.00
4—5 年 (含 5 年)	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

对于其他应收款项 (包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等)，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。

#### (五) 存货

本公司存货分为：材料物资、低值易耗品、库存商品、发出商品等。

材料物资及库存商品按实际成本核算，发出计价时对大量、重复领用的材料物资按加权平均法计价，对专为某个工程购进的材料物资及为客户专项采购的商品按个别认定法计价。低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

## （六）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以

合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按

权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **（七）固定资产**

### 1、固定资产确认条件

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

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

### 2、各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
专用设备	5	0-5	19.00-20.00
运输设备	5	0	20.00
电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33
办公设备及其他	5	0-5	19.00-20.00

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

#### (八) 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

#### (九) 职工薪酬

##### 1、短期薪酬

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

##### 2、辞退福利

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

### 3、离职后福利

#### 设定提存计划

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

### (十) 收入

#### 1、一般原则

(1)销售商品收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

(2)提供劳务收入：对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3)让渡资产使用权收入：让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2、收入确认的具体方法

本公司的收入类型包括技术服务收入和商品销售收入，其中技术服务收入包含检测服务收入、智慧管控收入、设计咨询收入、科研服务收入。

##### (1) 技术服务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

完工进度的确定方法为按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，公司区分不同劳务项目分别按以下方法计量项目的劳务量计算完工百分比：

A、检测服务收入：按实际已完成劳务量占根据合同预计项目总劳务量比例计算项目完工百分比。

B、智慧管控收入：按照完工进度标志确认完工百分比，未达到进度节点前不确认收入。其中安装并调试完成后确认完工百分比 80%，正式验收完毕后确认完工百分比 100%。

C、设计咨询收入：按照完工进度标志确认完工百分比，未达到进度节点前不确认收入。其中报告送业主审查确认完工百分比 40%、业主审查完成确认完工百分比 70%、交工验收确认完工百分比 90%、竣工验收完成确认完工百分比 100%。

D、科研服务收入：按照完工进度标志确认完工百分比，未达到进度节点前不确认收入。其中大纲评审确认完工百分比 20%、中间汇报确认完工百分比 50%、鉴定完成确认完工百分比 100%。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

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

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

各报告期末，公司根据上述收入确认原则向客户申请完工进度确认，在取得客户的书面确认资料后，据以确认收入。

公司采用分阶段确认收入的合理性分析：

公司提供的智慧管控、设计咨询、科研服务等服务本质上属于劳务活动，因此，公司的上述业务属于《企业会计准则第 14 号收入》准则所规定的“提供劳务”范畴，根据规定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，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司技术服务业务按照完工百分比法确认收入符合《企业会计准则》的相关规定。因公司提供的智慧管控、设计咨询、

科研服务等服务不存在形象进度，无法进行专业测量。基于公司内部对上述业务各工作阶段做了明确的划分，各阶段工作能够对应各自的工作节点成果，公司已经对各阶段工作量进行了合理估计。

智慧管控业务首次确认收入的节点为软硬件安装并调试完成并取得验收确认单，收入确认比例为 80%。公司根据现场状况和客户要求设计智慧管控一体化服务方案；根据该方案，选择合适的软件和硬件，并集成智慧管控系统；公司派遣现场工作人员，在施工现场安装、调试管控集成系统，并由客户确认合格。安装并调试完成后的工作主要系对客户进行现场人员进行培训，并在管控集成系统运行过程中保证系统的维护和优化，同时根据监测结果提供实时技术指导；待整体工程项目结束后，对智慧管控一体化服务进行总结报告，正式验收完毕后确认完工百分比 100%。从工作量的角度，软硬件的安装并调试完成提交意味着智慧管控系统已经基本完成 80%，安装并调试完成后的工作量相对较小。因此，公司在安装并调试完成才开始确认收入更符合谨慎性原则并更具可验证性。上述确认比例符合公司业务的基本情况，符合会计准则要求。

设计咨询业务首次确认收入的节点为报告送客户审查并取得业主确认单，收入确认的比例为 40%。在业主审查期间，公司需与客户不断进行沟通、反馈、论证、修改等工作。业主审查完成并取得业主确认单后，收入确认的比例为 70%。审查完成后，公司对工程建设阶段为业主提供后续服务，工程交工验收并取得业主确认单后，收入确认的比例为 90%。在工程竣工验收完成并取得业主确认单，收入确认的比例为 100%。上述确认比例符合公司业务的基本情况，符合会计准则要求。

科研服务业务首次确认收入的节点为大纲评审并取得业主确认单，收入确认的比例为 20%。大纲评审完成后，公司安排人员进行现场调查，现场调查完成后，向业主进行中期汇报。中期汇报完成并取得业主确认单后，收入确认的比例为 50%。中期汇报完成后，公司进行内部审查验收、报告编制、复核、报告出版签字盖章、客户审查鉴定，客户审查鉴定完成并取得业主确认单后，收入确认的比例为 100%。对于科研服务业务，在客户鉴定后的工作量已经很小，公司所提供的服务属于售后服务性质，所发生的成本计入当期费用。因此，上述确认比例符合公司业务的基本情况，符合会计准则。

## (2) 商品销售收入

A: 材料销售收入: 公司与客户签定销售合同, 根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户指定的地点或客户上门提货, 客户收到货物并验收合格, 公司取得客户收货凭据时确认收入。

### B: 软件产品销售收入:

不需要安装的软件产品: 公司与客户签定销售合同, 根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户指定的地点或客户上门提货, 客户收到货物并验收合格, 公司取得客户收货凭据时确认收入。

需要安装的软件产品: 按照完工进度标志确认完工百分比, 未达到进度节点前不确认收入。其中安装并调试完成后确认完工百分比 80%, 正式验收完毕后确认完工百分比 100%。

## (十一) 政府补助

### 1、分类

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

### 2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入;

与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 取得时确认为递延收益, 在确认相关费用的期间计入当期营业外收入; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期营业外收入。

## (十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉, 或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外, 均作为所得税费用计入当期损益。

### 1、递延所得税资产的确认

本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中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

## 2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合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。

本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，根据税法规定，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。

## 3、递延所得税资产减值

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

### **(十三) 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

#### 1、重要会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会【2014】6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工

薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”）。

本公司于2014年7月1日起执行财政部于2014年修订及新颁布的《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）等八项准则，本次会计政策变更，不会对公司2014年度、2015年度及2016年1-7月财务报表项目金额产生影响。

## 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 3、关于重要前期差错更正

本报告期未发生重要前期差错更正事项。

## 三、公司财务状况、经营成果和现金流量状况的简要分析

### （一）盈利能力分析

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
营业收入	33,142,799.38	42,735,137.55	36,112,833.17
营业毛利	16,899,856.82	18,595,117.45	15,450,379.16
毛利率	50.99%	43.51%	42.78%
利润总额	10,626,804.76	9,670,328.90	5,881,862.80
净利润	8,517,177.56	7,897,790.41	4,241,590.40
每股收益	0.85	2.37	2.12

报告期内，公司业务规模平稳提升，经营成果不断增加，利润总额和净利润快速增长。2014年、2015年和2016年1-7月公司的营业收入分别为36,112,833.17元、42,735,137.55元和33,142,799.38元，持续增长。公司2015年度营业收入较2014年度同比增长18.34%，净利润同比增长86.20%，净利润增长较快。公司2016年1-7月份营业收入为33,142,799.38元，占2015年营业收入的77.55%，且利润总

额和净利润已超过2015年的利润总额和净利润金额，主要原因如下：①公司业务规模不断扩大，收入持续增长，但公司固定成本费用未发生较大变化，从而公司获得了显著的规模效应；②公司业务中毛利率较高的智慧管控比重不断上升；③公司注重研发投入，不断改进公司服务。

2014年、2015年和2016年1-7月公司综合毛利率分别为42.78%、43.51%和50.99%，公司毛利率持续增长。公司重视研发投入和技术服务的质量，产品毛利率保持较高水平，是公司未来可持续盈利能力的重要保证。

公司营业收入、净利润、毛利率变动详细分析详见本节“四、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入、利润的重大变化及说明”。

## （二）偿债能力分析

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产负债率（%）（母公司）	29.38	37.06	53.10
流动比率（倍）	2.00	1.51	1.65
速动比率（倍）	1.69	1.49	1.13

2014年末、2015年末和2016年7月末，公司资产负债率分别为53.10%、37.06%和29.38%，整体偏低且呈下降趋势，公司长期偿债能力较好。

2014年末、2015年末和2016年7月末，流动比率分别为1.65、1.51和2.00，速动比率分别为1.13、1.49和1.69，整体呈上升趋势，公司的流动性持续增强。2016年7月末，公司流动比率和速动比率上升较多，主要原因系①公司当期支付员工薪酬和采购成本较多，导致应付职工薪酬和应付账款下降；②公司应收账款增加较多，导致公司流动资产和速动资产增加。总的来看，公司流动比率和速动比率相对较高，财务管理政策较为稳健。

从以上偿债指标分析得出，公司资产负债率较低，流动比率和速动比率较高，公司长短期偿债能力较强。

公司已按照现代企业制度的要求建立规范的法人治理结构，并建立了稳健自律的财务政策与良好的风险控制机制；基于公司一贯的稳健经营原则以及公司经营业绩的支撑，公司在保证满足经营所需资金的情况下，及时偿还到期债务，以有效防范债务风险。

## （三）营运能力分析

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
应收账款周转率	1.49	2.10	1.43

2014年、2015年和2016年1-7月，公司应收账款周转率分别为1.43、2.10和1.49，公司2015年应收账款周转率较2014年有所提高，主要原因系公司2015年开始加强应收账款的管理，年底回款较为及时，应收账款周转率提高。2016年1-7月公司应收账款周转率下降主要原因系公司应收账款增加较多，而公司行业特征决定应收账款回款年度内存在不均衡性。

从整体上看，报告期内公司的营运能力有所提升。

#### （四）现金流量分析

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
经营活动产生的现金流量净额	-8,264,282.51	17,650,628.60	8,486,736.07
投资活动产生的现金流量净额	9,183,695.00	-15,358,233.41	-7,150,329.51
筹资活动产生的现金流量净额	443,260.42	4,536,066.66	0.00
现金及现金等价物净增加额	1,362,672.91	6,828,461.85	1,336,406.56

2014年、2015年和2016年1-7月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为8,486,736.07元、17,650,628.60元和-8,264,282.51元。2015年度经营活动产生的现金流量净额较2014年度大幅增加，主要原因系①公司业务规模不断扩大，收入增加；②公司2015年开始加强应收账款的管理，回款较多。2016年1-7月公司经营活动产生的现金流量净额为负，主要原因系①公司业务规模扩张，人员增加，支付的人员薪酬、外购材料及服务费用增加；②公司1-7月份回款偏少，公司行业特征决定应收账款回款年度内存在不均衡性。

经营活动现金流量净额与净利润的匹配情况：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>			
净利润	8,517,177.56	7,897,790.41	4,241,590.40
加：资产减值准备	-363,112.83	397,777.17	61,657.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,005,359.62	1,053,881.03	1,305,453.81
无形资产摊销	-	-	-

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
长期待摊费用摊销	201,352.27	345,175.33	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	42,136.44	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-65,060.42	106,533.34	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,098.63	-849,597.25	-563,784.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	102,875.35	6,822.68	-15,414.49
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）	-42,188.03	158,034.20	-73,114.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,697,377.70	9,827,910.24	-795,594.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,914,209.70	-1,335,834.99	4,325,942.19
其他	-	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,264,282.51</b>	<b>17,650,628.60</b>	<b>8,486,736.07</b>

2014年、2015年和2016年1-7月，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-7,150,329.51元、-15,358,233.41元和9,183,695.00元，波动较大。公司投资活动主要为购买和赎回银行理财、基金产品，购买办公楼，为非关联方提供借款等。公司2015年投资活动产生的现金流量净额较大，主要原因系公司当年购置了办公楼、汽车等固定资产，同时为非关联方提供了借款。

2014年、2015年和2016年1-7月，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为0.00元、4,536,066.66元和443,260.42元，波动较大。2015年度筹资活动产生的现金流量主要系公司股东增资8,000,000.00元，公司贷款4,000,000.00元，同时公司为取得子公司支付了7,357,400.00元。2016年1-7月份，公司归还了4,000,000.00元的贷款，同时向银行贷款4,500,000.00元。

#### （五）同行业主要财务指标比较

公司的同行业可比上市公司为设计股份（股票代码603018）、苏文科（股票代码300284）。设计股份公司主营业务包括勘察设计、规划研究、试验检测、工

程管理等工程咨询服务，核心业务是交通领域建设工程勘察设计咨询业务根据已公开的信息；苏交科公司主营业务为交通工程咨询与工程承包业务，主要提供交通项目前期咨询及科研，道路、桥梁、铁路与轨道交通、岩土与隧道工程、水运工程与市政工程的勘察、设计、咨询、试验检测、监理、相关技术服务，工程总承包及其他承包业务等服务，为交通工程提供综合解决方案。其主要财务指标如下：

财务指标	年份	东交检测	设计股份	苏交科
毛利率(%)	2016年1-7月①	50.99	37.15	31.12
	2015年度	43.51	39.23	35.84
	2014年度	42.78	40.09	33.26
应收账款周转率	2016年7月31日①	1.49	0.37	0.41
	2015年12月31日	2.10	1.28	1.10
	2014年12月31日	1.43	1.18	1.18
资产负债率(%) (母公司)	2016年7月31日①	29.38	48.75	44.45
	2015年12月31日	37.06	51.30	36.89
	2014年12月31日	53.10	46.97	41.47
流动比率(倍)	2016年7月31日①	2.00	1.50	1.50
	2015年12月31日	1.51	1.50	1.58
	2014年12月31日	1.65	1.76	1.58
速动比率(倍)	2016年7月31日①	1.69	1.17	1.43
	2015年12月31日	1.49	1.29	1.58
	2014年12月31日	1.13	1.55	1.56

注①：设计股份和苏交科未披露2016年1-7月/7月31日的财务数据，遂选用其2016年1-6月/6月30日的财务数据作为比较。

根据上表对比分析，公司毛利率较设计股份和苏交科略高，主要原因如下：①设计股份和苏交科主营业务相对比较综合，主要以大型工程咨询项目为主，而公司主要从事检测、管控等技术服务业务，规模及项目较小，机制灵活，对成本费用的控制力度也较强，从而有力保障了项目的盈利空间；②苏交科的收入中工程总承包业务毛利率比较低，拉低了苏交科的综合毛利率。公司2016年1-7月份毛利率远高于设计股份和苏交科，原因如下：①苏交科和设计股份核心业务是交通领域建设工程勘察设计业务，项目规模相对较大，存在轻微的季节性，上半

年毛利率偏低；而公司公路、桥梁等工程的检测服务，单个项目规模较小，不存在季节性的特点；②随着公司高毛利率业务——智慧管控服务的成熟和客户认可度的提高，该业务收入持续增长，而2016年1-7月，该业务收入比重从2015年的8.78%提高至31.84%，使得公司综合毛利率大幅提高。

报告期内公司流动比率、速动比率等偿债能力指标与设计股份和苏交科基本保持一致。公司应收账款周转率相对优于设计股份和苏交科，主要原因系公司经营规模较设计股份和苏交科小，项目以小金额合同为主，周期较短，回款较为及时，资产流动周转相对较快。公司资产负债率较设计股份和苏交科低，主要原因系设计股份勘察设计项目较大，苏交科工程总承包和咨询项目较大，经营活动产生的自发性负债较多，如预收款项和应付账款等占比较高。

#### 四、报告期内利润形成的有关情况

##### （一）营业收入、利润的重大变化及说明

##### 1、公司最近两年及一期的营业收入主要构成

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	33,142,799.38	100.00	42,735,137.55	100.00	36,112,833.17	100.00
其他业务收入	-	-	-	-	-	-
合计	33,142,799.38	100.00	42,735,137.55	100.00	36,112,833.17	100.00

报告期内公司实现的营业收入全部来自主营业务收入。公司主营业务收入分为技术服务收入和商品销售收入。技术服务收入包括检测服务收入、智慧管控收入、设计咨询收入和科研服务收入。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重达到100.00%，主营业务突出。

##### 1) 公司技术服务收入确认方法如下：

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。公司在资

产负债表日按照各项目提供劳务收入总额乘以相应完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认该项目当期提供劳务收入。公式如下：  
本期确认的收入 = 劳务总收入 × 本期末劳务的完工进度 - 以前期间已确认的收入。

①检测服务收入：公司提供检测服务的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。按实际已完成劳务量占根据合同预计项目总劳务量比例计算项目完工百分比。

②智慧管控收入：该等服务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。未达到进度节点前不确认收入。其中安装并调试完成后确认完工百分比80%，正式验收完毕后确认完工百分比100%。

③设计咨询收入：该等服务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。未达到进度节点前不确认收入。其中报告送业主审查确认完工比40%、业主审查完成确认完工比70%、交工验收确认完工比90%、竣工验收完成确认完工比100%。

④科研服务收入：该等服务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。未达到进度节点前不确认收入。其中大纲评审确认完工比20%、中间汇报确认完工比50%、鉴定完成确认完工比100%。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：

已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，在达到收入确认节点时，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

各报告期末，公司根据上述收入确认原则向客户申请完工进度确认，在取得客户的书面确认资料后，据以确认收入。

公司采用分阶段确认收入的合理性分析：

公司提供的智慧管控、设计咨询、科研服务等服务本质上属于劳务活动，因此，公司的上述业务属于《企业会计准则第 14 号收入》准则所规定的“提供劳务”范畴，根据规定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，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。公司技术服务业务按照完工百分比法确认收入符合《企业会计准则》的相关规定。因公司提供的智慧管控、设计咨询、

科研服务等服务不存在形象进度，无法进行专业测量。

基于公司内部对上述业务各工作阶段做了明确的划分，各阶段工作能够对应各自的工作节点成果，公司已经对各阶段工作量进行了合理估计。

智慧管控业务首次确认收入的节点为软硬件安装并调试完成并取得验收确认单，收入确认比例为 80%。公司根据现场状况和客户要求设计智慧管控一体化服务方案；根据该方案，选择合适的软件和硬件，并集成智慧管控系统；公司派遣现场工作人员，在施工现场安装、调试管控集成系统，并由客户确认合格。安装并调试完成后的工作主要系对客户进行现场人员进行培训，并在管控集成系统运行过程中保证系统的维护和优化，同时根据监测结果提供实时技术指导；待整体工程项目结束后，对智慧管控一体化服务进行总结报告，正式验收完毕后确认完工百分比 100%。从工作量的角度，软硬件的安装并调试完成提交意味着智慧管控系统已经基本完成 80%，安装并调试完成后的工作量相对较小。因此，公司在安装并调试完成才开始确认收入更符合谨慎性原则并更具可验证性。上述确认比例符合公司业务的基本情况，符合会计准则要求。

设计咨询业务首次确认收入的节点为报告送客户审查并取得业主确认单，收入确认的比例为 40%。在业主审查期间，公司需与客户不断进行沟通、反馈、论证、修改等工作。业主审查完成并取得业主确认单后，收入确认的比例为 70%。审查完成后，公司对工程建设阶段为业主提供后续服务，工程交工验收并取得业主确认单后，收入确认的比例为 90%。在工程竣工验收完成并取得业主确认单，收入确认的比例为 100%。上述确认比例符合公司业务的基本情况，符合会计准则要求。

科研服务业务首次确认收入的节点为大纲评审并取得业主确认单，收入确认的比例为 20%。大纲评审完成后，公司安排人员进行现场调查，现场调查完成后，向业主进行中期汇报。中期汇报完成并取得业主确认单后，收入确认的比例为 50%。中期汇报完成后，公司进行内部审查验收、报告编制、复核、报告出版签字盖章、客户审查鉴定，客户审查鉴定完成并取得业主确认单后，收入确认的比例为 100%。对于科研服务业务，在客户鉴定后的工作量已经很小，公司所提供的服务属于售后服务性质，所发生的成本计入当期费用。因此，上述确认比例符合公司业务的基本情况，符合会计准则。

2) 商品销售收入确认方法如下:

A: 材料销售收入: 公司与客户签订销售合同, 根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户指定的地点或客户上门提货, 客户收到货物并验收合格, 公司取得客户收货凭据时确认收入。

B: 软件产品销售收入:

不需要安装的软件产品: 公司与客户签订销售合同, 根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户指定的地点或客户上门提货, 客户收到货物并验收合格, 公司取得客户收货凭据时确认收入。

需要安装的软件产品: 按照完工进度标志确认完工百分比, 未达到进度节点前不确认收入。其中安装并调试完成后确认完工百分比 80%, 正式验收完毕后确认完工百分比 100%。

2014年、2015年和2016年1-7月, 公司营业收入分别为36,112,833.17元、42,735,137.55元和33,142,799.38元, 公司2015年营业收入比2014年增长18.34%, 收入持续增长。随着经营规模的扩大和知名度的提升, 公司经营业务继续保持较好的发展态势。

## 2、公司最近两年及一期主营业务收入构成

### (1) 公司最近两年及一期主营业务收入按产品类别划分

单位:元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
<b>技术服务</b>	<b>32,089,978.83</b>	<b>96.82</b>	<b>40,902,625.52</b>	<b>95.71</b>	<b>33,949,585.36</b>	<b>94.01</b>
检测服务	15,778,597.81	47.61	29,847,159.50	69.84	23,793,556.00	65.89
智慧管控	10,551,069.71	31.84	3,751,698.13	8.78	1,285,436.89	3.56
设计咨询	2,785,311.32	8.40	2,217,352.80	5.19	4,105,349.75	11.36
科研服务	2,974,999.99	8.98	5,086,415.09	11.90	4,765,242.72	13.20
<b>商品销售</b>	<b>1,052,820.55</b>	<b>3.18</b>	<b>1,832,512.03</b>	<b>4.29</b>	<b>2,163,247.81</b>	<b>5.99</b>
<b>合计</b>	<b>33,142,799.38</b>	<b>100.00</b>	<b>42,735,137.55</b>	<b>100.00</b>	<b>36,112,833.17</b>	<b>100.00</b>

注: 占比是指各业务收入与总营业收入之比。

公司主营业务为公路、桥梁等工程建设领域提供专业技术服务及相关材料的

销售。报告期内，公司主营业务收入主要来源于技术服务，商品销售收入占比较小。报告期内公司主营业务收入构成比例未发生重大变化。

为公路、桥梁等工程建设领域提供专业技术服务为公司核心业务，2014年、2015年和2016年1-7月，公司技术服务业务实现的营业收入分别为33,949,585.36元、40,902,625.52元和32,089,978.83元，占公司营业收入的比例在90%以上。

报告期内公司收入变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度		2014年度
	金额	金额	变动百分比	金额
技术服务	32,089,978.83	40,902,625.52	20.48%	33,949,585.36
检测服务	15,778,597.81	29,847,159.50	25.44%	23,793,556.00
智慧管控	10,551,069.71	3,751,698.13	191.86%	1,285,436.89
设计咨询	2,785,311.32	2,217,352.80	-45.99%	4,105,349.75
科研服务	2,974,999.99	5,086,415.09	6.74%	4,765,242.72
商品销售	1,052,820.55	1,832,512.03	-15.29%	2,163,247.81
合计	33,142,799.38	42,735,137.55	18.34%	36,112,833.17

公司2015年营业收入比2014年增长18.34%，收入稳定增长。公司营业收入变动分析如下：

#### ①公司检测服务业务的稳步发展

2014年、2015年和2016年1-7月份，公司检测服务业务收入分别为23,793,556.00元、29,847,159.50元和15,778,597.81元，收入快速增长，2015年较2014年增长25.44%。公司检测服务业务收入持续增长的主要原因如下：从行业角度分析，公司主要业务领域属于工程技术服务行业，在行业比较景气、市场容量增加的宏观背景下，公司面临着良好的市场机遇和广阔的发展前景。从经营层面分析，一方面，公司掌握的新型沥青路面技术、路面再生技术、智慧工地管控技术等关键技术成果的运用推广，带动了相关业务收入的增长；另一方面公司高素质的人才队伍促进了业务规模的扩张。同时，公司在江苏以外的云南、浙江、安徽等地区业务的开拓取得了新的进展。

#### ②公司智慧管控业务的快速发展

2014年、2015年和2016年1-7月份，公司智慧管控业务收入分别为1,285,436.89元、3,751,698.13元和10,551,069.71元，收入快速增长，2015年较2014年增长191.86%。公司智慧管控业务是依托自行开发的检测软件和管控系

统，采用物联网理念，对道路、桥梁施工过程进行实时监控，以此提高工程质量，保证设计方案的正常实施。公司智慧管控业务收入快速增长的主要原因如下：目前基于物联网的公路工程施工质量管控技术在行业中处于探索阶段，该业务处于产品生命周期的成长期，公司经过多年的积淀，相关技术成熟，智慧管控系统得到了客户的认可；同时，江苏省交通运输厅公路局发布《省交通运输厅公路局关于印发〈基于物联网的公路工程施工质量管控技术推广方案〉的通知》（苏交工程【2016】255号）正式开始对该技术进行大力推广，公司凭借先期优势在本领域内占有重要市场竞争地位，近期该业务增长迅速。

### ③公司设计咨询和科研服务业务收入规模较小

公司设计咨询业务规模较小，主要为客户提供系统性设计方案，保证新建、养护、改造等项目工程实施的顺利开展。该部分业务收入占公司收入比例10.00%以下。2014年、2015年和2016年1-7月份，设计咨询业务营业收入分别为4,105,349.75元、2,217,352.80元和2,785,311.32元，金额较小，且该业务收入的金额受单个大额合同影响较大。

公司科研服务业务规模较小，主要根据客户的个性化需求，进行课题性研究，并提供全套解决方案。2014年、2015年和2016年1-7月份，科研服务业务营业收入分别为4,765,242.72元、5,086,415.09元和2,974,999.99元，基本保持稳定，占营业收入的比为13.20%、11.90%和8.98%，呈下降趋势。

### ④商品销售收入基本稳定

该部分业务收入主要来源于子公司隆盛科技销售的路面辅助材料，该材料系根据客户需求采购，非批量化产品。2014年、2015年和2016年1-7月份，商品销售收入分别为2,163,247.81元、1,832,512.03元和1,052,820.55元，该部分业务占比较小。

(2) 公司最近两年及一期主营业务收入按销售区域划分如下：

单位：元

地区	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
江苏省内	23,001,289.66	69.40	35,184,107.30	82.33	32,264,233.18	89.34

江苏省外	10,141,509.72	30.60	7,551,030.25	17.67	3,848,599.99	10.66
<b>总计</b>	<b>33,142,799.38</b>	<b>100.00</b>	<b>42,735,137.55</b>	<b>100.00</b>	<b>36,112,833.17</b>	<b>100.00</b>

①公司在江苏地区的区域优势明显

2014年、2015年和2016年1-7月，公司在江苏地区业务实现的营业收入分别为32,264,233.18元、35,184,107.30元和23,001,289.66元，占营业收入的比例为89.34%、82.33%和69.40%，呈逐年下降趋势，公司在江苏以外地区业务的开拓取得了较大进展。但是，报告期内江苏地区业务收入占比均超过65%以上，公司的区域优势仍较明显，公司地缘优势和发展路线决定了目前的市场结构。

②江苏以外地区业务的开拓增速明显

2014年、2015年和2016年1-7月，公司在江苏以外地区的业务收入分别为3,848,599.99元、7,551,030.25元和10,141,509.72元；江苏以外地区的业务收入占营业收入的比例为10.66%、17.67%和30.60%，呈逐年上升趋势。报告期内，公司在江苏以外地区的业务收入增长较快、占营业收入的比例不断提高，主要原因是为规避对区域市场依赖的风险，公司积极拓展省外业务，因此云南、浙江省等江苏以外地区的业务开拓取得了较大的进展。随着江苏以外地区业务的不断开拓，公司在江苏以外地区的业务收入占营业收入的比例将逐步提高，江苏以外地区的市场区域将是公司新的利润增长点。在稳固江苏地区市场份额的基础上，公司将继续拓展江苏以外的市场。

3、公司最近两年及一期的主营业务成本主要构成

单位：元

项目	2016年1-7月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
<b>技术服务</b>						
项目耗材	2,422,161.03	15.63	4,563,533.06	20.24	4,638,968.92	23.76
人工成本	6,823,828.82	44.04	9,212,087.83	40.86	7,361,381.64	37.71
外购服务	3,691,519.95	23.82	5,708,565.39	25.32	3,430,544.25	17.57
其他费用	2,557,971.22	16.51	3,058,766.52	13.57	4,090,523.72	20.95

小计	15,495,481.02	100.00	22,542,952.80	100.00	19,521,418.53	100.00
<b>商品销售</b>						
直接材料	747,461.54	100.00	1,597,067.30	100.00	1,141,035.48	100.00
小计	747,461.54	100.00	1,597,067.30	100.00	1,141,035.48	100.00
合计	16,242,942.56	-	24,140,020.10	-	20,662,454.01	-

公司提供技术服务的业务中，成本主要包括项目耗材、人工成本、外购服务及其它成本。报告期内，针对各类成本，公司主要采用直接成本加间接成本分摊核算的方法归集项目成本，具体核算方法为：

①项目耗材：公司项目耗材主要分为三大类，一是公司为检测项目发生的试验耗材，二是公司提供技术服务时使用的材料，如温拌剂、封水剂等，三是公司为管控系统采购的硬件。该等费用于实际发生时按项目归集。对于智慧管控业务，期末发送至项目现场尚未安装的硬件确认为存货。

②人工成本：人员的工资、奖金、社会保险、住房公积金等以及劳务派遣人员的薪酬。在期末按当期各项目确认的收入金额比例分摊至各项目成本中。

③外购服务成本：公司外购服务包括外购软件开发等技术服务、向其他公司外购咨询服务及技术服务等。公司报告期末根据项目的整体完工进度与外购服务合同金额计算该项目当期应计服务成本金额；实际已支付的服务成本小于按项目整体完工进度确定的服务成本金额之差额，确认为应付账款，反之为预付款项。

④其他成本：其他成本主要是构成项目成本的除项目耗材、外购服务成本、人工成本之外的各项支出，包括差旅费用、项目评审咨询费用、会务费用等内容。该等费用于实际发生时按项目报销、归集。

公司提供技术服务成本结转原则：

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入，同时将劳务项目的已发生成本全部结转计入当期损益。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本全部结转计入当期损益，并按相同金额确认提供劳务收入。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计

入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司商品销售业务中，成本主要为采购材料、商品等物资发生的费用。

材料物资及库存商品按实际成本核算，发出计价时对大量、重复领用的材料物资按加权平均法计价，对专为某个项目购进的材料物资及为客户专项采购的商品按个别认定法计价，在确认收入时结转相应的产品成本。低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

2014年、2015年和2016年1-7月，项目耗材分别为4,638,968.92元、4,563,533.06元和2,422,161.03元，在技术服务主营业务成本中的占比分别为23.76%、20.24%和15.63%。项目耗材主要用于公司路面改造检测服务业务、智慧管控服务业务中。

2014年、2015年和2016年1-7月，人工成本分别为7,361,381.64元、9,212,087.83元和6,823,828.82元，在技术服务主营业务成本中的占比分别为37.71%、40.86%和44.04%，呈上升趋势，2015年人工成本较2014年上升25.14%。原因主要有：1)项目人员人均薪酬不断上升。随着社会平均工资水平的上涨，为了保持人才队伍在行业内的竞争优势，公司也在不断提高项目人员的薪酬待遇。同时，社会保险缴纳基数的不断调整，也导致人均成本的不断增加。2)随着公司业务规模的不断扩大，公司项目人员数量也在不断增加。

2014年、2015年和2016年1-7月，外购服务成本为3,430,544.25元、5,708,565.39元和3,691,519.95元，在技术服务主营业务成本中的占比分别为17.57%、25.32%和23.82%，具有一定的波动性，主要原因系公司服务采购的规模根据项目需要而定。

2014年、2015年和2016年1-7月，其他成本分别为4,090,523.72元、3,058,766.52元和2,557,971.22元，在技术服务主营业务成本中的占比分别为20.95%、13.57%和16.51%。随着公司的发展，公司越来越注重公司的管理及成本的控制，2015年起公司对各项业务的成本费用进行了严格控制，降低不合理费用支出，因此导致主营业务成本中的其他费用降低。

#### 4、公司最近两年及一期的主营业务毛利情况

单位：元

报告期	项目	收入	成本	毛利	毛利率
-----	----	----	----	----	-----

					(%)
2016年 1-7月	技术服务	32,089,978.83	15,495,481.02	16,594,497.81	51.71
	检测服务	15,778,597.81	8,259,053.16	7,519,544.65	47.66
	智慧管控	10,551,069.71	3,692,955.46	6,858,114.25	65.00
	设计咨询	2,785,311.32	1,837,173.01	948,138.31	34.04
	科研服务	2,974,999.99	1,706,299.39	1,268,700.60	42.65
	商品销售	1,052,820.55	747,461.54	305,359.01	29.00
	<b>合计</b>	<b>33,142,799.38</b>	<b>16,242,942.56</b>	<b>16,899,856.82</b>	<b>50.99</b>
2015年	技术服务	40,902,625.52	22,542,952.80	18,359,672.72	44.89
	检测服务	29,847,159.50	15,925,682.80	13,921,476.69	46.64
	智慧管控	3,751,698.13	1,275,566.03	2,476,132.10	66.00
	设计咨询	2,217,352.80	1,641,102.39	576,250.41	25.99
	科研服务	5,086,415.09	3,700,601.58	1,385,813.51	27.25
	商品销售	1,832,512.03	1,597,067.30	235,444.73	12.85
	<b>合计</b>	<b>42,735,137.55</b>	<b>24,140,020.10</b>	<b>18,595,117.45</b>	<b>43.51</b>
2014年	技术服务	33,949,585.36	19,521,418.53	14,428,166.83	42.50
	检测服务	23,793,556.00	13,771,032.47	10,022,523.53	42.12
	智慧管控	1,285,436.89	475,471.69	809,965.20	63.01
	设计咨询	4,105,349.75	2,680,203.20	1,425,146.55	34.71
	科研服务	4,765,242.72	2,594,711.17	2,170,531.55	45.55
	商品销售	2,163,247.81	1,141,035.48	1,022,212.33	47.25
	<b>合计</b>	<b>36,112,833.17</b>	<b>20,662,454.01</b>	<b>15,450,379.16</b>	<b>42.78</b>

总体来说，公司报告期内的综合毛利率呈上升趋势。报告期内，公司提供各项服务的毛利率情况及各业务对综合毛利率的贡献分解如下表：

期间	项目	业务分类						合计
		技术服务业务					商品销售	
		检测服务	智慧管控	设计咨询	科研服务	小计	小计	
2016年 1-7月	毛利率(%)	47.66	65.00	34.04	42.65	-	29.00	-
	收入比重(%)	47.61	31.84	8.40	8.98	96.83	3.18	100.00
	毛利率贡献(%)	22.69	20.70	2.86	3.83	50.08	0.92	51.00
2015 年度	毛利率(%)	46.64	66.00	25.99	27.25	-	12.85	-
	收入比重(%)	69.84	8.78	5.19	11.90	95.71	4.29	100.00
	毛利率贡献(%)	32.57	5.79	1.35	3.24	42.96	0.55	43.51
2014 年度	毛利率(%)	42.12	63.01	34.71	45.55	-	47.25	-
	收入比重(%)	65.89	3.56	11.37	13.20	94.02	5.99	100.00
	毛利率贡献(%)	27.75	2.24	3.95	6.01	39.96	2.83	42.79

注：收入比重=各业务收入÷营业收入，毛利率贡献=收入比重×毛利率。

从上表看，2014年、2015年和2016年1-7月，公司技术服务业务对主营

业务毛利率的贡献值分别为 39.46%、42.96%和 50.08%，是公司主营业务毛利率保持较高水平的主要原因。2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月，公司商品销售对主营业务毛利率的贡献值分别为 2.83%、0.55%和 0.92%。

报告期内，公司主营业务毛利率的波动情况如下：

项目	2016 年 1-7 月		2015 年		2014 年
	毛利率 (%)	变动百分点	毛利率 (%)	变动百分点	毛利率 (%)
技术服务	51.71	6.82	44.89	2.39	42.50
检测服务	47.66	1.02	46.64	4.52	42.12
智慧管控	65.00	-1.00	66.00	2.99	63.01
设计咨询	34.04	8.05	25.99	-8.72	34.71
科研服务	42.65	15.40	27.25	-18.30	45.55
商品销售	29.00	16.15	12.85	-34.40	47.25
合计	50.99	7.48	43.51	0.73	42.78

报告期内，公司产品的综合毛利率平稳增长且保持较高水平。报告期内，公司主营业务毛利率、技术服务业务毛利率、商品销售业务毛利率分析如下：

#### ①技术服务

2014年、2015年和2016年1-7月，公司技术服务综合毛利率为42.50%、44.89%和51.71%，平稳增长，且持续保持较高水平，主要原因及分项分析如下：

**随着公司高毛利业务——智慧管控业务收入的占比迅速提高，该业务对毛利率的影响也迅速提升**，从2014年的2.24%，到2015年的5.79%，到2016年1-7月的20.70%，使得公司技术服务的综合毛利率提高，导致2016年1-7月份的综合毛利率大幅提高。

科研是公司核心竞争力，公司以科研为龙头，紧紧围绕交通事业发展的关键技术和热点、难点组织攻关，并陆续攻克了新型沥青路面技术、路面再生技术、智慧工地管控技术等关键技术，并将关键技术成果转化应用到检测服务、科研服务等业务中去，从而形成了公司的核心竞争力。因此，通过科研、关键技术的突破，公司确保并强化自身的竞争优势，从而能够获得高于市场平均水平的报酬率。

公司通过人才优势增强综合实力，提升了技术服务业务毛利率水平。公司检测服务、设计咨询、科研服务业务均属于技术、知识密集型的智力服务行业，主要核心竞争力之一在于人力资源优势，因此公司高度重视人才队伍的建设。通过人力资源的建设，公司综合实力不断提高，从而为完成技术难度大、利润率高的关键业务环节提供了保障。

### A、检测服务业务毛利率分析

2014年、2015年和2016年1-7月，公司检测服务业务的毛利率分别为42.12%、46.64%和47.66%，毛利较高且呈现上升趋势。主要原因如下：**一方面**，规范化管理有效地控制了公司的成本费用。随着公司规模扩大，对公司管理规范化水平提出了更高的要求，因此公司加强了对成本费用的控制，提高各种资源的利用效率，从而促进了检测服务业务毛利率的保持在较高的水平；**另一方面**，收入增加带来了规模效应。报告期内公司检测业务收入持续增长，公司固定成本费用增长较少，获得了一定的规模效应。

### B、智慧管控业务毛利率分析

2014年、2015年和2016年1-7月，公司智慧管控业务的毛利率分别为63.01%、66.00%和65.00%，毛利率较高，同时该业务收入金额占比上升较快，主要原因如下：**目前基于物联网的公路工程施工质量管控技术在行业中处于探索阶段，该业务处于产品生命周期的成长期，因此毛利率较高。同时**，公司多年来立志于智慧管控系统的研发，技术相对成熟，经过多年的推广，客户认可度得到提高。2016年公司将智慧管控业务作为重要的服务进行推广，收入将持续增加。

### B、设计咨询业务毛利率分析

2014年、2015年和2016年1-7月，公司设计咨询业务的毛利率分别为34.71%、25.99%和34.04%，毛利率存在一定的波动，主要原因系公司设计业务占比较少，该业务收入波动受单个大额合同影响较大。

### C、科研服务

2014年、2015年和2016年1-7月，公司科研服务业务的毛利率分别为45.55%、27.25%和42.65%，毛利率波动较大。主要原因系科研服务属于定制化产品，难易程度不一，公司科研服务占比较少，该业务收入波动受单个大额合同影响较大。

### ②商品销售

2014年、2015年、2016年1-7月，公司商品销售综合毛利率为47.25%、12.85%、29.00%，毛利率波动较大，主要原因系公司销售的材料系根据客户需求采购，非批量化产品。

### 可比上市公司比较

财务指标	期间	东交检测	设计股份	苏文科
------	----	------	------	-----

主营业务收入 (元)	2016年1-7月①	33,142,799.38	342,892,230.25	487,497,826.18
	2015年	42,735,137.55	1,937,067,729.41	2,562,569,120.93
	2014年	36,112,833.17	1,686,555,320.98	2,162,792,724.38
毛利率(%)	2016年1-7月①	50.99	37.15	31.12
	2015年	43.51	39.23	35.84
	2014年	42.78	40.09	33.26

注①：设计股份和苏交科未披露2016年1-7月的财务数据，遂选用其2016年1-6月/6月30日的财务数据作为比较。

根据上表对比分析，公司毛利率较设计股份和苏交科略高，主要原因如下：  
①设计股份和苏交科主营业务相对比较综合，主要以大型工程咨询项目为主，而公司主要从事检测、管控等技术服务业务，规模及项目较小，机制灵活，对成本费用的控制力度也较强，从而有力保障了项目的盈利空间；②苏交科的收入中工程总承包业务毛利率比较低，拉低了苏交科的综合毛利率。公司2016年1-7月份毛利率远高于设计股份和苏交科，原因如下：①苏交科和设计股份核心业务是交通领域建设工程勘察设计业务，项目规模相对较大，存在轻微的季节性，上半年毛利率偏低；而公司公路、桥梁等工程的检测服务，单个项目规模较小，不存在季节性的特点；②随着公司高毛利率业务——智慧管控服务的成熟和客户认可度的提高，该业务收入持续增长，而2016年1-7月，该业务收入比重从2015年的8.78%提高至31.84%，使得公司综合毛利率大幅提高。

#### 5、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	增长率(%)	2014年度
营业收入	33,142,799.38	42,735,137.55	18.34%	36,112,833.17
营业成本	16,242,942.56	24,140,020.10	16.83%	20,662,454.01
营业利润	10,510,567.98	8,712,739.09	48.58%	5,864,120.80
利润总额	10,626,804.76	9,670,328.90	64.41%	5,881,862.80
净利润	8,517,177.56	7,897,790.41	86.20%	4,241,590.40

营业收入的变动趋势及原因详见本公开转让说明书之“第四节公司财务”之“三、报告期利润形成的有关情况”之“（一）营业收入、利润的重大变化及说明”之“1、公司最近两年及一期主营业务收入构成”。

报告期内，2015年度营业成本的增速与营业收入增速基本保持一致，一方

面公司 2015 年加强成本控制，其他费用成本下降，但同时公司业务规模扩张，人员数量及薪酬涨幅大幅增长。

报告期内，公司营业利润、利润总额、净利润同比大幅增长，主要系公司业务规模扩张，但公司期间费用基本保持不变，形成杠杆效应，放大了营业利润、利润总额、净利润的涨幅。

## （二）主要费用及变动情况

单位：元

项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度	增长率(%)
营业收入	33,142,799.38	42,735,137.55	36,112,833.17	18.34
销售费用	458,222.82	890,372.85	1,053,477.53	-15.48
管理费用	6,258,758.22	9,128,877.99	8,917,558.17	2.37
其中研发费用	1,864,583.37	3,686,872.84	3,859,394.97	-4.47
财务费用	-83,516.94	67,881.39	-20,064.95	438.31
销售费用占营业收入的比例 (%)	1.38	2.08	2.92	-0.84
管理费用占营业收入的比例 (%)	18.88	21.36	24.69	-3.33
研发费用占营业收入的比例 (%)	5.63	8.63	10.69	-2.06
财务费用占营业收入的比例 (%)	-0.25	0.16	-0.06	0.22

1、报告期内，销售费用明细情况如下：

单位：元

费用性质	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
汽车费用	21,882.07	9,704.58	48,054.84
广告宣传费用	48,800.00	377,500.00	430,000.00
差旅费	156,502.00	298,700.30	383,792.64
业务招待费	2,800.00	31,223.50	28,776.00
招投标费用	187,275.89	147,297.97	87,510.00
办公费	15,991.22	25,124.50	49,554.94
工资薪酬	-	822.00	25,789.11
运费	24,971.64	-	-
<b>合计</b>	<b>458,222.82</b>	<b>890,372.85</b>	<b>1,053,477.53</b>

报告期内，销售费用主要包括广告宣传费用、差旅费、招投标费用、业务招待费和汽车费用等。公司 2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月销售费用分别为 1,053,477.53 元、890,372.85 元和 458,222.82 元，占营业收入的比例分别为 2.92%、2.08%和 1.38%。

报告期内，公司销售费用呈下降趋势，原因如下：①公司 2015 年根据业务发展的情况进行了战略性调整，撤销了公司的销售部门。同时由发展经营部负责公司的招投标工作。因此公司销售费用中的工资薪酬、汽车费用、办公费用均有所下降。②公司 2015 年开始加强了内部控制，对成本费用执行较为严格的控制制度。

## 2、报告期内，管理费用明细情况如下：

单位：元

费用性质	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
工资薪酬	1,288,388.24	1,721,264.40	1,823,421.94
办公费	663,745.28	808,922.43	722,981.99
房租及物业水电	336,546.30	708,757.37	899,213.00
第三方服务费	643,330.47	847,784.24	313,092.55
汽车费用	137,344.88	162,105.14	112,729.01
差旅费	255,624.17	343,406.41	333,289.46
折旧费	706,336.33	446,001.18	612,354.81
研发费	1,864,583.37	3,686,872.84	3,859,394.97
招待费	313,941.10	191,838.50	48,558.90
税金	10,477.98	152,884.93	71,181.84
物料消耗	38,375.10	59,040.55	121,339.70
合计	6,258,758.22	9,128,877.99	8,917,558.17

报告期内，管理费用主要包括研发费用、工资薪酬、房租及物业水电、办公费等。2014 年、2015 年和 2016 年 1-7 月，公司管理费用分别为 8,917,558.17 元、9,128,877.99 元和 6,258,758.22 元，占营业收入的比例分别为 24.69%、21.36%和 18.88%。

2014 年度和 2015 年度公司管理费用基本保持一致，但占营业收入的比例呈下降趋势，主要原因系公司业务规模不断扩大，收入上升，但公司管理费用未发

生较大变化。2016年1-7月，公司管理费用有所增加，主要原因系公司增加了部分后勤人员，工资薪酬增加，同时公司新的办公楼投入使用开始计提折旧。

2014年、2015年和2016年1-7月份，公司研发费用为3,859,394.97元、3,686,872.84元和1,864,583.37元，占合并口径收入的比为10.69%、8.63%和5.63%，2015年度研发费用金额和2014年度基本保持一致。报告期内，公司及子公司研发项目如下：

序号	名称	2014年	2015年	2016年1-7月
1	一种橡胶改性沥青混合料及其制备和施工方法的研究	11.52	-	-
2	沥青路面温拌厂拌热再生研究	19.92	-	-
3	三相复合导电型抗冰冻沥青混合料及其制备方法的研究	24.29	-	-
4	沥青混合料生产质量监控平台	45.67	6.45	-
5	维他橡胶沥青施工技术的研究	29.48	-	-
6	常温拌合沥青混合料薄层路面技术的研究和应用	50.89	-	-
7	混凝土工程质量监控平台	47.55	8.09	-
8	桥梁混凝土现场质量控制关键技术研究	24.17	-	-
9	免振压水泥稳定碎石综合技术研究	30.77	-	-
10	灌入式复合路面成套技术综合研究	21.01	-	-
11	市政道路“白改黑”工程关键技术研究	15.84	-	-
12	新型环保型高分子橡胶沥青增强剂开发	80.00	-	-
13	厂拌热再生沥青混合料在路面上面层的应用研究	-	63.72	-
14	耐久性硅铝基稳定碎石基层技术应用研究	-	58.55	-
15	新型耐久性环保双组份标线材料在道路工程中的应用	-	40.06	-
16	耐久性环氧树脂(HDP)在水泥混凝土桥面上铺装的应用研究	-	39.59	-
17	桥梁伸缩缝快速修补技术应用研究	-	29.90	-
18	发泡温拌沥青混合料应用技术研究	-	30.66	-
19	高速公路沥青路面施工质量管理信息化技术应用研究	-	23.81	-
20	水稳拌合楼采集与管控系统研究	-	17.91	-

21	发泡温拌沥青混合料技术应用	-	25.00	-
22	SMA 沥青混合料温拌技术在沥青路面中的应用研究	-	25.00	-
23	新型耐久性环保双组份标线材料在道路工程中的应用	-	-	30.37
24	耐久性环氧树脂 (HDP) 在水泥混凝土桥面铺装的应用研究	-	-	29.09
25	单组份环氧沥青在铺装层中的应用研究	-	-	37.22
26	免振压自密实水泥稳定碎石技术研究	-	-	22.75
27	高速公路拓宽关键技术研究	-	-	19.82
28	沥青路面上面层用厂拌热再生沥青混合料应用研究	-	-	17.84
29	冷补沥青混合料的评价方法研究	-	-	17.47
30	砼桥面铺装中环氧树脂沥青混合料的应用研究	-	-	11.90
	<b>合计</b>	<b>385.94</b>	<b>368.69</b>	<b>186.46</b>

3、报告期内，财务费用明细情况如下：

单位：元

费用性质	2016年1-7月	2015年度	2014年度
利息支出	56,739.58	106,533.34	-
减：利息收入	-149,167.46	-46,790.41	-30,659.77
手续费及其他	8,910.94	8,138.46	10,594.82
<b>合计</b>	<b>-83,516.94</b>	<b>67,881.39</b>	<b>-20,064.95</b>

报告期内，公司财务费用主要包括利息支出、利息收入及手续费等。2015年度的财务费用比2014年度有所增加，主要原因系公司在2015年从银行取得贷款发生了利息支出。2016年1-7月份财务费用为负，主要原因系公司收到个人借款利息。

(三) 投资收益情况

单位：元

产生投资收益的来源	2016年1-7月	2015年度	2014年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益	-	330,000.00	-
理财产品收益	9,098.63	519,597.25	563,784.67
<b>合计</b>	<b>9,098.63</b>	<b>849,597.25</b>	<b>563,784.67</b>

投资收益主要来自于银行短期理财产品和基金产生的投资收益。

#### （四）资产减值损失情况

公司报告期内资产减值损失情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
坏账损失	-363,112.83	397,777.17	61,657.98
合计	-363,112.83	397,777.17	61,657.98

2014年、2015年和2016年1-7月，公司资产减值损失分别为61,657.98元、397,777.17元和-363,112.83元。公司资产减值损失系由于公司应收款项计提坏账准备。2015年资产减值损失较2014年增加336,119.19元，2016年1-7月资产减值损失较2015年减少760,890.00元，主要原因系公司其他应收款变动。

#### （五）营业外收入情况

##### 1、营业外收入类别

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
政府补助	117,020.28	1,000,000.00	17,742.00
合计	117,020.28	1,000,000.00	17,742.00

##### 2、计入当期损益的政府补助

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度	公司	与资产相关/ 与收益相关
南京市2015年企业稳岗补贴	27,020.28	-	-	东交检测、东交设计	与收益相关
南京市2013年科技型中小企业技术创新基金	90,000.00	-	-	东交检测	与收益相关
2015年度江苏省交通运输科技与成果转化专项资金	-	1,000,000.00	-	东交设计	与收益相关
税收返还	-	-	17,742.00	隆盛科技	与收益相关
合计	117,020.28	1,000,000.00	17,742.00		

报告期内公司计入当期损益的政府补助的具体情况如下：

年度	项目	批准机关	批准文件	金额
----	----	------	------	----

2016年 1-7月	南京市2015年企业稳岗补贴	南京市人力资源和社会保障局、南京市财政局	宁人社[2015]132号	27,020.28
2016年 1-7月	南京市2013年科技型中小企业技术创新基金	南京市科学技术委员会、南京市财政局	宁科[2013]180号、宁财企[2013]554号	90,000.00
2015年度	2015年度江苏省交通运输科技与成果转化专项资金	江苏省财政厅、江苏省交通运输厅	苏财建[2015]384号	1,000,000.00
2014年度	税收返还	江苏高淳经济开发区管委会	高招办发[2011]1号	17,742.00
<b>合计</b>	-	-	-	<b>1,134,762.28</b>

**(六) 营业外支出情况**

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
非流动性资产处置损失	-	42,136.44	-
税收滞纳金	783.50	273.75	-
<b>合计</b>	<b>783.50</b>	<b>42,410.19</b>	<b>-</b>

2015年度，公司将部分年限较长的机器设备、运输设备予以出售或报废，从而产生了当期非流动性资产处置损失。

公司税收滞纳金系公司进行税收自查时补缴税金的滞纳金。

**(七) 非经常性损益情况**

公司报告期内非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2016年1-7月	2015年度	2014年度
非流动性资产处置损益	-	-42,136.44	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	117,020.28	-	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	121,800.00	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		2,165,390.12	1,761,246.85
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	9,098.63	453,242.46	421,243.61
除上述各项之外的其他营业外收	-783.50	-273.75	

入和支出			
<b>非经常性损益总额</b>	<b>247,135.41</b>	<b>2,576,222.39</b>	<b>2,182,490.46</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	47,261.45	61,665.90	105,310.90
非经常性损益净额	47,142.92	2,514,556.49	2,077,179.56
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）			
<b>归属于公司普通股股东的非经常性损益</b>	<b>199,873.96</b>	<b>2,514,556.49</b>	<b>2,077,179.56</b>

报告期内，公司非经常性损益主要为非流动性资产处置损益、计入当期损益的政府补助、同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益等。2014年度、2015年度和2016年1-7月公司归属于公司普通股股东的非经常性损益占归属于母公司所有者的净利润的比例分别为48.97%、31.84%和2.35%，对净利润造成重大影响。其详细情况如下：

#### 1、非流动性资产处置损益

2015年度，公司将部分年限较长的机器设备、运输设备予以出售或报废，从而产生了当期非流动性资产处置损失。

#### 2、计入当期损益的政府补助

具体内容详见本节“（五）营业外收入情况”。

2014年、2015年政府补助系子公司收到的政府补贴，在非经常性损益中体现在同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益中。

#### 3、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费为公司向非关联自然人方佳借款收取的利息。

#### 4、同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益

同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益主要为公司购买东交设计和隆盛科技产生的，具体情况如下表：

单位：元

被合并企业	2015年1月-合并日	2014年度
东交设计	1,993,332.64	1,780,925.55
隆盛科技	172,057.48	-19,678.70

合 计	2, 165, 390. 12	1, 761, 246. 85
-----	-----------------	-----------------

#### 4、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益

报告期内，公司“与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益”主要为公司购买银行短期理财产品和私募基金产生的投资收益。

#### 5、除上述各项之外的其他营业外收入和支出

报告期内，公司“除上述各项之外的其他营业外收入和支出”主要为税收滞纳金支出等。

### (八) 适用的各项税收政策及缴税的主要税种

#### 1、报告期内公司及其子公司缴纳的主要税种及税率如下：

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	一般纳税人应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税； 小规模纳税人应税收入按征收率计算缴纳增值税。	17%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
其他税费	按国家的有关具体规定计缴	

子公司隆盛科技和绿库信息商品销售收入增值税税率为 17%，提供劳务收入增值税税率为 6%；本公司及子公司东交设计 2014 年 1-6 月为小规模纳税人，提供劳务收入增值税税率为 3%，2014 年 7 月开始为一般纳税人，提供劳务收入增值税税率为 6%。

公司和子公司东交设计、绿库信息城市维护建设税税率为 7%，子公司隆盛科技城市维护建设税税率为 5%。

公司 2014 年企业所得税税率为 25%，2015 年和 2016 年 1-7 月企业所得税税率为 15%；三家子公司企业所得税税率为 25%。。

#### 2、税收优惠及批文

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

本公司于 2015 年 7 月 6 日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201532000956 的高新技术企业证书，2015 年至 2017 年减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2) 根据财税[2011]100 号文第一条第一款规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

子公司绿库信息销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

(3) 根据财税[2008]1 号文第一条第一款规定，软件生产企业实行增值税即征即退政策所退还的税款，由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。第一条第二款规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

子公司绿库信息于 2016 年 7 月 25 日取得江苏省软件行业协会颁发的编号为苏 RQ-2016-A0685 的软件企业证书，公司自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。公司尚未进入获利年度。

## 五、公司最近两年及一期主要资产情况

### (一) 货币资金

单位：元

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金：			
其中：人民币	8,434.22	2,687.62	20,608.94
银行存款：			
其中：人民币	11,786,498.74	10,429,572.43	3,583,189.26
<b>合计</b>	<b>11,794,932.96</b>	<b>10,432,260.05</b>	<b>3,603,798.20</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-

截至 2016 年 7 月 31 日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据按明细

单位：元

种类	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	90,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>90,000.00</b>	-	-

2、报告期末，公司不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况，报告期内公司收到的应收票据均系销售款结算所致。

3、报告期末，公司不存在已质押但尚未到期的应收票据。

4、报告期末，公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

5、报告期末，公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款按种类披露

单位：元

类别	2016年7月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	27,190,730.91	100.00	1,962,998.95	7.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>27,190,730.91</b>	<b>100.00</b>	<b>1,962,998.95</b>	<b>7.22</b>
类别	2015年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	17,436,639.56	100.00	1,601,288.74	9.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>17,436,639.56</b>	<b>100.00</b>	<b>1,601,288.74</b>	<b>9.18</b>
类别	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应	23,235,315.41	100.00	1,675,716.02	7.21

收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	23,235,315.41	100.00	1,675,716.02	7.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	2016年7月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	21,606,005.32	79.46	1,080,300.26	5.00
1—2年	3,144,274.35	11.56	314,427.43	10.00
2—3年	1,778,641.24	6.54	355,728.26	20.00
3—4年	591,810.00	2.18	177,543.00	30.00
4—5年	70,000.00	0.26	35,000.00	50.00
5年以上	-	-	-	100.00
合计	27,190,730.91	100.00	1,962,998.95	-
账龄	2015年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,704,854.92	61.39	535,242.75	5.00
1—2年	3,907,209.33	22.41	390,720.93	10.00
2—3年	2,140,475.31	12.28	428,095.06	20.00
3—4年	574,100.00	3.29	172,230.00	30.00
4—5年	70,000.00	0.40	35,000.00	50.00
5年以上	40,000.00	0.23	40,000.00	100.00
合计	17,436,639.56	100.00	1,601,288.74	-
账龄	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	17,351,738.12	74.68	867,586.90	5.00
1—2年	4,223,863.29	18.18	422,386.32	10.00
2—3年	1,433,714.00	6.17	286,742.80	20.00
3—4年	70,000.00	0.30	21,000.00	30.00
4—5年	156,000.00	0.67	78,000.00	50.00
5年以上	-	-	-	100.00
合计	23,235,315.41	100.00	1,675,716.02	-

公司应收账款余额主要为根据项目完工进度确认的应计未收款项和质保期未到期的 5%-10%的尾款。公司客户主要为交通厅及下属各县市区交通局,道路、桥梁交通建设施工单位等。公司根据行业特点制定公司销售收款政策为:根据客户具体情况合同签订后,部分客户会支付合同总价的 10%-30%,服务至客户项目结束后,并经客户验收确认后客户一般会支付至合同金额的 90%-95%,剩余 5%-10%的合同总价在质保期(由客户指定,一般为半年到一年)满后支付。

2014 年末、2015 年末和 2016 年 7 月末,公司应收账款分别为 21,559,599.39 元、15,835,350.82 元和 25,227,731.96 元,占资产总额比例为 44.38%、26.78%和 40.14%,占营业收入的比例为 59.70%、37.05%和 76.12%。公司应收账款占资产总额及营业收入的比例较大,主要原因如下:①公司检测服务、设计咨询业务存在工程竣工验收后支付部分尾款的行业特点。②收入确认进度与约定付款进度之间存在差异。③约定付款进度与实际付款之间存在差异导致应收账款回收期延长。2016 年 7 月末公司应收账款大幅增加,主要原因系公司的行业特性决定了公司回款主要集中在年底。随着业务规模增长,公司更加注重企业管理,加强了应收账款的回款控制,对应收账款的质量提出了更高的要求。

从上表可以看出,公司应收账款的账龄结构主要集中在 3 年以内,该部分应收账款占全部应收账款余额的比例在 95%左右,应收账款回收情况较为稳定。

报告期内,公司已充分考虑了应收账款的性质及其收回可能性,并根据相应的会计政策,对应收账款按账龄和性质足额计提了坏账准备。第一,公司大部分客户是政府交通部门以及政府交通基础设施建设项目公司。客户具有稳定的资金来源,资信状况良好,公司收款有保障,发生坏账的可能性较小。第二,公司结合自身实际业务定位、客户构成等因素,制定了适合的坏账准备计提政策。公司与可比上市公司苏交科、设计股份等应收账款坏账准备计提比例政策对比大体相当。

2、报告期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

3、各期末应收账款前五名单位情况:

截至 2016 年 7 月 31 日,应收账款金额前五名情况如下:

单位:元

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	是否关联方

苏州吴江太湖新城市政公用局	2,164,532.51	1年以内	7.96	否
	254,629.20	1-2年	0.94	
云南江召高速公路改扩建工程建设指挥部	1,712,233.89	1年以内	6.30	否
海安县交通运输局	1,710,491.60	1年以内	6.29	否
江苏省交通规划设计院股份有限公司	350,000.01	1-2年	1.29	否
	890,000.00	2-3年	3.27	
	288,700.00	3-4年	1.06	
江苏省交通工程建设局	1,118,607.34	1年以内	4.11	否
	192,912.75	1-2年	0.71	
<b>合计</b>	<b>8,682,107.30</b>		<b>31.93</b>	

截至2015年12月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	是否关联方
苏州吴江太湖新城市政公用局	2,035,900.56	1年以内	11.68	否
	901,747.86	1-2年	5.17	
	79,400.00	2-3年	0.46	
江苏省交通规划设计院股份有限公司	350,000.01	1-2年	2.01	否
	890,000.00	2-3年	5.10	
	288,700.00	3-4年	1.66	
南京市浦口新城开发建设有限公司	515,149.89	1年以内	2.95	否
	458,302.97	1-2年	2.63	
	194,888.89	2-3年	1.12	
徐州大通市政建设工程有限公司	758,500.00	1-2年	4.35	否
昆山交通发展控股有限公司	579,341.00	1年以内	3.32	否
<b>合计</b>	<b>7,051,931.18</b>		<b>40.45</b>	

截至2014年12月31日，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	是否关联方
------	----	----	---------------	-------

海安县交通运输局	2,371,078.38	1年以内	10.20	否
江苏省交通规划设计院股份有限公司	528,086.43	1年以内	2.27	否
	1,163,580.25	1-2年	5.01	
	487,033.33	2-3年	2.10	
江苏省交通运输厅公路局	1,604,865.76	1年以内	6.91	否
常州市公路管理处	710,827.00	1年以内	3.06	否
	595,000.00	1-2年	2.56	
苏州吴江太湖新城市政公用局	901,747.86	1年以内	3.88	否
	234,206.18	1-2年	1.01	
<b>合计</b>	<b>8,596,425.19</b>		<b>37.00</b>	

报告期内，各期末单个应收账款客户占当年应收账款比率不超过 20%，不存在对单个客户高度依赖的情况。

#### （四）预付款项

##### 1、预付款项账龄列示

单位：元

账龄	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1年以内	732,800.87	92.86	366,300.32	86.68	813,745.80	96.44
1至2年	56,307.69	7.14	56,307.69	13.32	30,000.00	3.56
<b>合计</b>	<b>789,108.56</b>	<b>100.00</b>	<b>422,608.01</b>	<b>100.00</b>	<b>843,745.80</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司预付款项主要为预付的房租费、技术服务费和供应商的硬件设备款等。2014年末、2015年末和2016年7月末，公司预付款项分别为843,745.80元、422,608.01元和789,108.56元，分别占公司资产总额的1.73%、0.71%和1.26%，占公司流动资产的1.89%、0.96%和1.62%，公司预付账款金额总体水平不高，占流动资产比重较低。

2、期末预付款项中无持公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

3、期末预付款项前五名单位情况

截至2016年7月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否关联方	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
南京谷佰信息科技有限公司	否	249,000.00	31.55	1年以内	预付硬件款
西安依恩驰网络技术有限公司	否	216,923.09	27.49	1年以内	预付硬件款
南京土木节能科技有限公司	否	50,000.00	6.34	1年以内	预付技术服务费
		56,307.69	7.14	1-2年	
南京市江宁区秦淮工艺品有限公司	否	93,975.00	11.91	1年以内	预付实验室房租
江苏尼基塔企业咨询服务有限公司	否	46,430.99	5.88	1年以内	预付咨询服务费
<b>合计</b>		<b>712,636.77</b>	<b>90.31</b>		

截至2015年12月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否关联方	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
南京市江宁区秦淮工艺品有限公司	否	313,250.00	74.12	1年以内	预付实验室房租
南京土木节能科技有限公司	否	50,000.00	11.83	1年以内	预付技术服务费
	否	56,307.69	13.32	1-2年	
南京紫东物业管理有限公司	否	3,050.32	0.72	1年以内	预付物业费
<b>合计</b>		<b>422,608.01</b>	<b>100.00</b>		

截至2014年12月31日，预付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否关联方	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	款项性质
南京市江宁区秦淮工艺品有限公司	否	314,478.33	37.27	1年以内	预付实验室房租
南京同望德软件科技有限公司	否	230,031.45	27.26	1年以内	预付软件开发费
江苏省交通科学研究院股份有限公司	否	109,800.00	13.01	1年以内	预付设计咨询费
南京红枫林劳务服务有限公司	否	103,128.33	12.22	1年以内	预付劳务费
南京土木节能科技有限公司	否	56,307.69	6.67	1年以内	预付技术服务费

合计		813,745.80	96.44		
----	--	------------	-------	--	--

## (五) 其他应收款

## 1、其他应收款按种类列示

单位：元

类别	2016年7月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,390,887.10	100.00	257,727.91	5.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	4,390,887.10	100.00	257,727.91	5.87
类别	2015年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,204,430.91	100.00	931,626.10	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	18,204,430.91	100.00	931,626.10	5.12
类别	2014年12月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,954,878.15	100.00	459,421.65	7.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,954,878.15	100.00	459,421.65	7.72

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2016年7月31日			
	余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	4,005,288.86	91.21	200,264.44	5.00

1至2年	286,080.00	6.52	28,608.00	10.00
2至3年	10,000.00	0.23	2,000.00	20.00
3至4年	89,518.24	2.04	26,855.47	30.00
4至5年	-	-	-	50.00
5年以上	-	-	-	100.00
<b>合计</b>	<b>4,390,887.10</b>	<b>100.00</b>	<b>257,727.91</b>	
<b>账龄</b>	<b>2015年12月31日</b>			
	<b>余额</b>	<b>比例(%)</b>	<b>坏账准备</b>	<b>计提比例(%)</b>
1年以内	18,074,412.67	99.29	903,720.63	5.00
1至2年	40,500.00	0.22	4,050.00	10.00
2至3年	30,000.00	0.16	6,000.00	20.00
3至4年	59,518.24	0.33	17,855.47	30.00
4至5年	-	-	-	50.00
5年以上	-	-	-	100.00
<b>合计</b>	<b>18,204,430.91</b>	<b>100.00</b>	<b>931,626.10</b>	
<b>账龄</b>	<b>2014年12月31日</b>			
	<b>余额</b>	<b>比例(%)</b>	<b>坏账准备</b>	<b>计提比例(%)</b>
1年以内	4,840,359.91	81.28	242,018.00	5.00
1至2年	55,000.00	0.92	5,500.00	10.00
2至3年	1,059,518.24	17.80	211,903.65	20.00
3至4年	-	-	-	30.00
4至5年	-	-	-	50.00
5年以上	-	-	-	100.00
<b>合计</b>	<b>5,954,878.15</b>	<b>100.00</b>	<b>459,421.65</b>	

报告期内，公司其他应收款主要核算投标及履约保证金、备用金等内容。

2014年末、2015年末和2016年7月末，公司其他应收款分别为5,495,456.50元、17,272,804.81元和4,133,159.19元，分别占公司资产总额的11.31%、29.21%和6.58%。公司2015年末其他应收款（含全额计提坏账准备的其他应收款）较2014年末增加11,777,348.31元，2016年7月末其他应收款较2015年末减少13,139,645.62元，主要原因如下：①2015年公司的关联方归还了对公司的借款；②公司于2015年12月8日将巨杉净值线2号一私募基金以10,330,000.00元转让给黄学年，形成其他应收款项，黄学年于2016年3月份支付该款项；③2015

年底个人向公司借款 5,600,000.00 元, 期限半年, 个人方佳于 2016 年 6 月底前归还了该借款。

2、截至 2016 年 7 月 31 日, 公司其他应收款中应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
王捷	公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理	9,389.80	1 年以内	员工报销款	0.21
合计		9,389.80			0.21

3、截至 2016 年 7 月 31 日, 期末数中应收关联方欠款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
倪东艳	监事	5,993.20	1 年以内	备用金	0.14
李华	董事、高级管理人员	21,000.00	1 年以内	备用金	0.48

4、其他应收款金额前五名单位情况

截至 2016 年 7 月 31 日, 其他应收款金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质	是否关联方
江苏省交通工程建设局	420,000.00	1 年以内	9.57	保证金	否
	11,500.00	1-2 年	0.26		
南京交通工程检测有限责任公司	350,000.00	1 年以内	7.97	保证金	否
	60,500.00	1-2 年	1.38		
	10,000.00	2-3 年	0.23		
江苏交通工程投资咨询有限公司	250,000.00	1 年以内	5.69	保证金	否
	10,000.00	1-2 年	0.23		
赣榆区交通运输局	259,088.00	1 年以内	5.90	保证金	否
海安县公共资源交易中心	229,040.00	1 年以内	5.22	保证金	否
合计	1,600,128.00		36.45		

截至 2015 年 12 月 31 日, 其他应收款金额前五名情况如下:

单位：元

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质	是否关联方
黄学年	10,330,000.00	1年以内	56.74	基金转让款	是
方佳	5,600,000.00	1年以内	30.76	个人借款	否
南京交通工程检测有限责任公司	195,000.00	1年以内	1.07	保证金	否
	40,500.00	1-2年	0.22		
海安县公共资源交易中心	229,040.00	1年以内	1.26	保证金	否
泰州市泰政交通投资有限公司	170,000.00	1年以内	1.20	保证金	否
合计	16,564,540.00		91.25		

截至2014年12月31日，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	款项性质	是否关联方
黄晓敏	2,500,000.00	1年以内	41.98	个人借款	是
周建华	1,000,000.00	2-3年	16.79	个人借款	否
黄宇宸	1,000,000.00	1年以内	16.79	个人借款	否
南京东交投资管理有限公司	774,021.91	1年以内	13.00	往来款	是
滨湖新城管委会	59,518.24	1年以内	1.00	保证金	否
合计	5,333,540.15		89.56		

截至报告期末，上述关联方占用资金均已归还，不存在资金被股东占用的情况。

## （六）存货

### 1、分类列示

单位：元

项目	2016年7月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	-	-	-
发出商品	55,179.49		55,179.49

合计	55,179.49	-	55,179.49
项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	12,991.46	-	12,991.46
合计	12,991.46	-	12,991.46
项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	171,025.66	-	171,025.66
合计	171,025.66	-	171,025.66

报告期内公司存货中库存商品系子公司隆盛科技的库存材料，发出商品系子公司绿库科技发往项目现场的管控系统硬件。

2014年末、2015年末和2016年7月末，公司的存货余额分别为171,025.66元、12,991.46元和55,179.49元，占当期资产总额的比例分别为0.35%、0.02%和0.09%，占比较小。

2、期末无用于担保及所有权受限制的存货。

#### （七）其他流动资产

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣进项税	-	-	46,955.98
企业所得税	61,945.23	51,026.62	-
宁波银行理财产品（日利盈2号）	-	-	9,000,000.00
宁波银行理财产品（智能定期理财2号）	-	-	4,000,000.00
南京银行理财产品（珠联璧合-月稳鑫1号）	2,000,000.00	-	-
南京银行理财产品（珠联璧合-季稳鑫1号）	4,500,000.00	-	-
合计	6,561,945.23	51,026.62	13,046,955.98

2014年、2015年和2016年1-7月，公司为提高资金利用效率，利用闲置资金购买了银行短期理财产品和短期资产管理产品。已到期的理财产品公司均以赎回，相关利息均已到账，未出现亏损的情形。

#### （八）固定资产

## 1、固定资产类别及估计使用年限、预计残值率及年折旧率：

资产类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
专用设备	5	0-5	19.00-20.00
运输设备	5	0	20.00
电子设备	3-5	0-5	19.00-33.33
办公设备及其他	5	0-5	19.00-20.00

## 2、固定资产账面原值、累计折旧、净值、减值准备及账面价值构成如下：

单位：元

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年7月31日
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>17,291,925.11</b>	<b>347,813.33</b>	-	<b>17,639,738.44</b>
其中：房屋建筑物	10,405,063.14	-	-	10,405,063.14
专用设备	2,999,495.81	135,364.72	-	3,134,860.53
运输工具	2,025,782.22	208,171.69	-	2,233,953.91
电子设备	208,863.83	-	-	208,863.83
办公设备及其他	1,652,720.11	4,276.92	-	1,656,997.03
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>3,413,085.56</b>	<b>1,005,359.62</b>	-	<b>4,418,445.18</b>
其中：房屋建筑物	-	288,306.90	-	288,306.90
专用设备	2,063,419.84	300,922.09	-	2,364,341.93
运输工具	787,230.14	223,751.41	-	1,010,981.55
电子设备	157,242.84	16,672.01	-	173,914.85
办公设备及其他	405,192.74	175,707.21	-	580,899.95
<b>三、固定资产账面净值合计：</b>	<b>13,878,839.55</b>	-	-	<b>13,221,293.26</b>
其中：房屋建筑物	10,405,063.14	-	-	10,116,756.24
专用设备	936,075.97	-	-	770,518.60
运输工具	1,238,552.08	-	-	1,222,972.36
电子设备	51,620.99	-	-	34,948.98
办公设备及其他	1,247,527.37	-	-	1,076,097.08
<b>四、减值准备合计：</b>	-	-	-	-
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年7月31日
办公设备及其他	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计:</b>	<b>13,878,839.55</b>	-	-	<b>13,221,293.26</b>
其中:房屋建筑物	10,405,063.14	-	-	10,116,756.24
专用设备	936,075.97	-	-	770,518.60
运输工具	1,238,552.08	-	-	1,222,972.36
电子设备	51,620.99	-	-	34,948.98
办公设备及其他	1,247,527.37	-	-	1,076,097.08

(续)

项目	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>4,863,133.45</b>	<b>12,690,646.66</b>	<b>261,855.00</b>	<b>17,291,925.11</b>
其中:房屋建筑物	-	10,405,063.14	-	10,405,063.14
专用设备	3,008,424.02	94,871.79	103,800.00	2,999,495.81
运输工具	1,024,761.11	1,121,111.11	120,090.00	2,025,782.22
电子设备	206,492.32	40,336.51	37,965.00	208,863.83
办公设备及其他	623,456.00	1,029,264.11	-	1,652,720.11
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>2,578,923.09</b>	<b>1,053,881.03</b>	<b>219,718.56</b>	<b>3,413,085.56</b>
其中:房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	1,528,969.26	598,817.02	64,366.44	2,063,419.84
运输工具	672,129.58	235,190.56	120,090.00	787,230.14
电子设备	145,688.29	46,816.67	35,262.12	157,242.84
办公设备及其他	232,135.96	173,056.78	-	405,192.74
<b>三、固定资产账面净值合计:</b>	<b>2,284,210.36</b>	-	-	<b>13,878,839.55</b>
其中:房屋建筑物	-	-	-	10,405,063.14
专用设备	1,479,454.76	-	-	936,075.97
运输工具	352,631.53	-	-	1,238,552.08
电子设备	60,804.03	-	-	51,620.99
办公设备及其他	391,320.04	-	-	1,247,527.37
<b>四、减值准备合计:</b>	-	-	-	-
其中:房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-

项目	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计:</b>	<b>2,284,210.36</b>	-	-	<b>13,878,839.55</b>
其中:房屋建筑物	-	-	-	10,405,063.14
专用设备	1,479,454.76	-	-	936,075.97
运输工具	352,631.53	-	-	1,238,552.08
电子设备	60,804.03	-	-	51,620.99
办公设备及其他	391,320.04	-	-	1,247,527.37

(续)

项目	2014年1月1日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>6,264,985.27</b>	<b>412,740.18</b>	<b>1,814,592.00</b>	<b>4,863,133.45</b>
其中:房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	4,569,942.00	168,694.02	1,730,212.00	3,008,424.02
运输工具	1,024,761.11	-	-	1,024,761.11
电子设备	262,826.16	28,046.16	84,380.00	206,492.32
办公设备及其他	407,456.00	216,000.00	-	623,456.00
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>3,088,061.28</b>	<b>1,305,453.81</b>	<b>1,814,592.00</b>	<b>2,578,923.09</b>
其中:房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	2,332,226.29	926,954.97	1,730,212.00	1,528,969.26
运输工具	468,175.31	203,954.27	-	672,129.58
电子设备	157,076.11	72,992.18	84,380.00	145,688.29
办公设备及其他	130,583.57	101,552.39	-	232,135.96
<b>三、固定资产账面净值合计:</b>	<b>3,176,923.99</b>	-	-	<b>2,284,210.36</b>
其中:房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	2,237,715.71	-	-	1,479,454.76
运输工具	556,585.80	-	-	352,631.53
电子设备	105,750.05	-	-	60,804.03
办公设备及其他	276,872.43	-	-	391,320.04
<b>四、减值准备合计:</b>	-	-	-	-

项目	2014年1月1日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
<b>五、固定资产账面价值合计：</b>	<b>3,176,923.99</b>	-	-	<b>2,284,210.36</b>
其中：房屋建筑物	-	-	-	-
专用设备	2,237,715.71	-	-	1,479,454.76
运输工具	556,585.80	-	-	352,631.53
电子设备	105,750.05	-	-	60,804.03
办公设备及其他	276,872.43	-	-	391,320.04

报告期内，公司固定资产主要是与经营活动密切相关的房屋建筑物、专用设备。房屋建筑物是原值为1,040.51万元的南京紫东国际创意园A2栋401室办公楼；专用设备主要是实验室内的检测设备等。

2014年末、2015年末和2016年7月末，公司固定资产账面价值占资产总额的比例分别为4.70%、23.47%和21.04%。公司固定资产大幅增加的原因系2015年公司新购买的办公楼装修完成并投入使用。

3、报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

4、报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。

6、报告期末无持有待售的固定资产情况。

7、报告期末本公司购买的南京紫东国际创意园A2栋401室房屋尚未办妥产权证书。

8、固定资产说明：期末不存在固定资产抵押情况。

## （九）商誉

### 1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
南京绿库信息技术有限公司	-	56,094.75	-	56,094.75

合计	-	56,094.75	-	56,094.75
----	---	-----------	---	-----------

公司商誉产生的主要原因是初始投资成本大于应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中作为商誉列示。2016年3月22日，公司与绿库信息股东钱仁清签订《股权转让协议书》，约定以0元的价格受让绿库信息股东钱仁清所持100%股权，购买日绿库信息净资产-56,094.75元，确认长期股权投资的初始投资成本0元，其差额本公司计入长期股权投资备查账。经过股权转让后，公司持有绿库信息100%股权，并于2016年4月18日办理了工商变更登记手续。

## 2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
南京绿库信息技术有限公司	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

绿库信息被收购后，依托东交检测的业务资源，人员及业务规模得到增涨，商誉无减值的迹象，公司未对绿库信息的商誉计提减值准备。

## (十) 长期待摊费用

项目	2016年1月1日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2016年7月31日
实验室装修费	690,350.67	-	201,352.27	-	488,998.40
合计	690,350.67	-	201,352.27	-	488,998.40

(续)

项目	2015年1月1日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2015年12月31日
实验室装修费	1,035,526.00	-	345,175.33	-	690,350.67
合计	1,035,526.00	-	345,175.33	-	690,350.67

(续)

项目	2014年1月1日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2014年12月31日
实验室装修费	-	1,035,526.00	-	-	1,035,526.00

项目	2014年1月1日	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	2014年12月31日
合计	-	1,035,526.00	-	-	1,035,526.00

报告期内公司的长期待摊费用为公司实验室的装修支出，公司按照预计受益期限确定为三年，并采用直线法分期摊销。

### (十一) 递延所得税资产

#### 1、未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,189,164.25	421,681.19	2,532,914.84	526,961.73	2,135,137.67	533,784.41
可抵扣亏损	9,620.76	2,405.19	-	-	-	-
合计	2,198,785.01	424,086.38	2,532,914.84	526,961.73	2,135,137.67	533,784.41

#### 2、未确认递延所得税资产明细

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
可抵扣暂时性差异	31,562.62	-	-
可抵扣亏损	736,442.06	-	-
合计	768,004.68	-	-

公司递延所得税资产由计提坏账准备和可抵扣亏损产生的可抵扣暂时性差异引起，公司根据上述可抵扣暂时性差异和适用的企业所得税率计算确认递延所得税资产。

报告期内，公司对绿库信息的坏账准备和可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

### (十二) 资产减值准备

资产减值准备相关政策详见“第四节 公司财务”之“二、公司的主要会计政策及会计估计”。资产减值准备计提情况：

单位：元

项目	期间	期初数	当期计提	企业合并增加	当期转回	当期转销	期末数
坏账准备	2016年1-7月份	2,532,914.84	-	50,924.86	363,112.83	-	2,220,726.87
	2015年度	2,135,137.67	397,777.17	-	-	-	2,532,914.84

	2014 年度	2,073,479.69	61,657.98		-	-	2,135,137.67
--	---------	--------------	-----------	--	---	---	--------------

2015 年末较 2014 年末公司资产减值准备余额有所增长，主要原因系由于公司 2015 年末将私募基金转让予关联方黄学年导致其他应收款增加较多，进而使坏账准备余额有所增加。2016 年关联方支付了购买基金的款项，收回方佳借款，导致公司坏账准备余额减少。

### （十三）所有权受到限制的资产

公司不存在所有权受限资产。

## 六、公司最近两年及一期的重大负债情况

### （一）短期借款

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款	4,500,000.00	4,000,000.00	-

①2015 年 6 月 16 日，公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订《人民币流动资金借款合同》（编号：Ba1002731506120846）、《保证合同》（Ea1002731506120607），约定借款金额为 300 万元，由王捷提供连带责任保证担保，借款期限 2015 年 6 月 12 日至 2016 年 6 月 12 日。该笔借款公司已于 2016 年 1 月份归还。

②2015 年 6 月 16 日，公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订《人民币流动资金借款合同》（编号：Ba1002731506150491）、《保证合同》（Ea1002731506150615），约定借款金额为 100 万元，由王捷提供连带责任保证担保，借款期限 2015 年 6 月 15 日至 2016 年 6 月 15 日。该笔借款公司已于 2016 年 1 月份归还。

③2016 年 4 月 28 日，公司与南京银行股份有限公司珠江支行签订《人民币流动资金借款合同》（编号：Ba1002731604270544）、《保证合同》（Ea1002731604270620），约定借款金额为 300 万元，由王捷提供连带责任保证担保，借款期限 2016 年 4 月 27 日至 2017 年 4 月 27 日。

④2016 年 6 月 1 日，子公司东交设计与南京银行股份有限公司珠江支行签订《人民币流动资金借款合同》（编号：Ba1002731606010720）、《保证合同》（Ea1002731606010825、Ea1002731606010826），约定借款金额为 150 万元，由

王捷、东交检测提供连带责任保证担保，借款期限 2016 年 6 月 1 日至 2017 年 6 月 1 日。

## (二) 应付账款

### 1、应付账款按账龄列示

单位：元

账龄	2016 年 7 月 31 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内	3,001,022.91	31.06	7,203,835.26	57.82	6,812,023.30	50.35
1至2年	6,061,633.57	62.73	5,255,820.53	42.18	1,813,147.84	13.40
2—3年	600,000.00	6.21			4,904,097.93	36.25
合计	9,662,656.48	100.00	12,459,655.79	100.00	13,529,269.07	100.00

报告期内，公司应付账款余额主要为材料采购款、软件开发费和技术服务费。2014 年末、2015 年末和 2016 年 7 月末，公司应付账款分别为 13,529,269.07 元、12,459,655.79 元和 9,662,656.48 元，占流动负债的比重分别 49.84%、42.74% 和 39.67%，呈现下降趋势，主要原因系公司现金流较好，及时支付了供应商款项。

报告期末，公司 3 年以内的应付账款占应付账款总额达到 100%，不存在超过三年的大额应付账款。公司信用状况良好，与主要供应商大多具有稳定的合作关系。

### 2、应付账款前五名情况

截至 2016 年 7 月 31 日，前五名应付账款情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	是否关联方	款项性质
南京同望得软件科技有限公司	1,219,354.47	1年以内	12.62	否	软件开发费
	34,485.00	1-2年	0.36		
南京道博环境技术服务有限公司	6,480.55	1年以内	0.07	否	技术服务费
	1,006,442.44	1-2年	10.42		
扬中市振兴化工科技有限公司	713,769.16	1年以内	7.39	是	材料费
弘宇建筑设计有限公司安徽分公司	520,000.00	2-3年	5.38	否	技术服务费

南京天辰礼达电子科技有限公司	452,400.00	1年以内	4.68	否	管控硬件款
<b>合计</b>	<b>3,952,931.62</b>		<b>40.92</b>		

截至2015年12月31日，前五名应付账款情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	是否关联方	款项性质
南京同望得软件科技有限公司	1,604,109.95	1年以内	12.87	否	软件开发费
	70,566.04	1-2年	0.57		
南京旻丁商贸有限公司	1,595,000.00	1年以内	12.80	否	材料费
南京绿库信息技术有限公司	1,285,978.09	1年以内	10.32	否(注1)	软件开发费
弘宇建筑设计有限公司安徽分公司	685,000.00	1-2年	5.50	否	技术服务费
扬中市振兴化工科技有限公司	600,000.00	1年以内	4.82	是	材料费
<b>合计</b>	<b>5,840,654.08</b>		<b>46.88</b>		

截至2014年12月31日，前五名应付账款情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占应付账款总额的比例(%)	是否关联方	款项性质
南京绿库信息技术有限公司	1,077,488.44	1-2年	7.96	否(注1)	软件开发费
	1,835,132.93	2-3年	13.56		
南京道博环境技术服务有限公司	1,941,747.58	2-3年	14.35	否	技术服务费
江苏中基工程技术研究有限公司	796,250.00	1年以内	5.89	否	技术服务费
	1,079,738.93	1-2年	7.98		
南京同望得软件科技有限公司	796,736.55	1年以内	5.89	否	软件开发费
	641,509.42	1-2年	4.74		
南京红枫林劳务服务有限公司	400,000.00	1年以内	2.96	否	劳务费
	17,888.47	1-2年	0.13		
<b>合计</b>	<b>8,586,492.32</b>		<b>63.46</b>		

注1：公司于2016年3月取得南京绿库公司全部股权，2014年末和2015年末公司与南京绿库存公司为非关联方关系。

3、截至2016年7月31日，期末数中无应付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

4、截至2016年7月31日，期末数中应付关联方款项情况

单位名称	账面余额	年限	款项性质	占应付账款总额的比例（%）
振兴化工	713,769.16	1年以内	材料费	7.39

### （三）预收款项

#### 1、分类列示

单位：元

账龄	2016年7月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	余额	比例（%）	余额	比例（%）	余额	比例（%）
1年以内	788,109.97	72.76	2,172,714.66	89.26	1,062,158.25	74.90
1-2年	295,000.00	27.24	261,500.00	10.74	356,000.00	25.10
2-3年						
合计	1,083,109.97	100.00	2,434,214.66	100.00	1,418,158.25	100.00

报告期内，公司预收款项余额主要为预收客户的款项。2014年末、2015年末和2016年7月末，公司预收款项占流动负债的比重分别为5.22%、8.35%和4.45%，2015年12月末占比较大，主要原因系①公司发展迅速，2015年承接项目较多；②合同收款时间与收入确认之间存在差异。

#### 2、报告期各期末预收款项前五名情况

截至2016年7月31日，预收款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否关联方	金额	占预收款项总额的比例（%）	账龄	款项性质
云南上鹤高速公路建设指挥部	否	486,000.00	44.87	1年以内	检测服务费
江苏省南通市公路管理处	否	149,000.00	13.76	1-2年	科研服务费
江苏省交通运输厅工程质量监督局	否	116,000.00	10.71	1-2年	科研服务费

浙江省交通投资集团有限公司	否	106,000.00	9.79	1年以内	科研服务费
江苏省交通工程建设局	否	49,500.00	4.57	1年以内	科研服务费
<b>合计</b>		<b>906,500.00</b>	<b>83.69</b>		

截至2015年12月31日，预收款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否关联方	金额	占预收款项总额的比例(%)	账龄	款项性质
乌鲁木齐市城市综合交通项目研究中心	否	532,500.00	21.88	2年以内	科研服务费
浙江交工高等级公路养护有限公司	否	400,000.00	16.43	1年以内	检测服务费
浙江顺畅高等级公路养护有限公司	否	275,000.00	11.30	1年以内	检测服务费
苏州市公路管理处	否	210,000.00	8.63	1年以内	科研服务费
江苏省交通运输厅公路局	否	168,000.00	6.90	1年以内	科研服务费
<b>合计</b>		<b>1,585,500.00</b>	<b>65.13</b>		

截至2014年12月31日，预收款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否关联方	金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	款项性质
江苏省交通运输厅公路局	否	473,600.00	33.40	2年以内	科研服务费
江苏省交通运输厅工程质量监督局	否	203,000.00	14.31	1年以内	科研服务费
江苏省南通市公路管理处	否	160,000.00	11.28	1年以内	科研服务费
乌鲁木齐市城市综合交通项目研究中心	否	132,500.00	9.34	1年以内	科研服务费
徐州东通建设发展有限公司徐州三环高架指挥部办公室	否	98,600.00	6.95	1年以内	科研服务费
<b>合计</b>		<b>1,067,700.00</b>	<b>75.29</b>		

3、报告期内，预收账款中无持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

**(四) 应付职工薪酬**

2016年7月31日

**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
短期薪酬	5,729,199.60	8,914,070.70	10,349,233.66	4,294,036.64
离职后福利-设定提存计划	-	381,009.69	381,009.69	-
<b>合计</b>	<b>5,729,199.60</b>	<b>9,295,080.39</b>	<b>10,730,243.35</b>	<b>4,294,036.64</b>

**(2) 短期薪酬列示**

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
工资、奖金、津贴和补贴	5,729,199.60	6,952,641.55	8,413,405.51	4,268,435.64
职工福利费	-	682,366.39	682,366.39	-
社会保险费	-	174,359.84	174,359.84	-
其中：医疗保险费	-	140,010.09	140,010.09	-
工伤保险费	-	17,174.88	17,174.88	-
生育保险费	-	17,174.88	17,174.88	-
住房公积金	-	111,285.00	85,684.00	25,601.00
工会经费和职工教育经费	-	30,039.92	30,039.92	-
<b>合计</b>	<b>5,729,199.60</b>	<b>8,914,070.70</b>	<b>10,349,233.66</b>	<b>4,294,036.64</b>

**(3) 设定提存计划列示**

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年7月31日
基本养老保险费	-	353,941.84	353,941.84	-
失业保险费	-	27,067.85	27,067.85	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>381,009.69</b>	<b>381,009.69</b>	<b>-</b>

2015年12月31日

**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
短期薪酬	4,743,717.46	12,037,282.01	11,051,799.87	5,729,199.60
离职后福利-设定提存计划	-	487,796.24	487,796.24	-
<b>合计</b>	<b>4,743,717.46</b>	<b>12,525,078.25</b>	<b>11,539,596.11</b>	<b>5,729,199.60</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	4,743,717.46	9,621,016.14	8,635,534.00	5,729,199.60
职工福利费	-	543,027.20	543,027.20	-
社会保险费	-	222,734.57	222,734.57	-
其中：医疗保险费	-	178,946.55	178,946.55	-
工伤保险费	-	21,894.01	21,894.01	-
生育保险费	-	21,894.01	21,894.01	-
住房公积金	-	106,730.00	106,730.00	-
工会经费和职工教育经费	-	62,400.00	62,400.00	-
<b>合计</b>	<b>4,743,717.46</b>	<b>12,037,282.01</b>	<b>11,051,799.87</b>	<b>5,729,199.60</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
基本养老保险费	-	453,058.00	453,058.00	-
失业保险费	-	34,738.24	34,738.24	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>487,796.24</b>	<b>487,796.24</b>	<b>-</b>

2014年12月31日

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
短期薪酬	732,231.36	9,900,662.26	5,889,176.16	4,743,717.46
离职后福利-设定提存计划	-	375,970.56	375,970.56	-
<b>合计</b>	<b>732,231.36</b>	<b>10,276,632.82</b>	<b>6,265,146.72</b>	<b>4,743,717.46</b>

## (2) 短期薪酬列示

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	732,231.36	9,086,036.60	5,074,550.50	4,743,717.46
职工福利费	-	457,743.16	457,743.16	-
社会保险费	-	169,857.88	169,857.88	-
其中：医疗保险费	-	136,803.42	136,803.42	-
工伤保险费	-	16,527.23	16,527.23	-
生育保险费	-	16,527.23	16,527.23	-

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
住房公积金	-	82,231.00	82,231.00	-
工会经费和职工教育经费	-	104,793.62	104,793.62	-
<b>合计</b>	<b>732,231.36</b>	<b>9,900,662.26</b>	<b>5,889,176.16</b>	<b>4,743,717.46</b>

## (3) 设定提存计划列示

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
基本养老保险费	-	348,886.92	348,886.92	-
失业保险费	-	27,083.64	27,083.64	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>375,970.56</b>	<b>375,970.56</b>	<b>-</b>

报告期内，公司应付职工薪酬余额主要为期末月份应计未付工资和计提的奖金等。2014年末、2015年末和2016年7月末，公司应付职工薪酬分别为4,743,717.46元、5,729,199.60元和4,294,036.64元，占流动负债的比重分别17.48%、19.65%和17.63%，基本保持稳定，与公司规模扩张情况基本匹配。

## (五) 应交税费

单位：元

项目	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	1,096,231.15	801,892.87	965,216.18
企业所得税	1,784,655.77	1,290,299.27	1,273,629.51
城市维护建设税	75,237.49	65,933.78	71,053.76
教育税附加	54,423.80	48,007.75	51,043.01
印花税	-	273.30	105.93
个人所得税	17,304.04	6,113.09	20,030.41
营业税	-	-	-
<b>合计</b>	<b>3,027,852.25</b>	<b>2,212,520.06</b>	<b>2,381,078.80</b>

## (六) 其他应付款

## 1、其他应付款按账龄列示：

单位：元

账龄	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	1,313,663.09	1,844,119.42	3,757,441.94
1—2年	104,365.30	438,202.00	1,299,545.00
2—3年	350,000.00	20,000.00	15,613.30
3—4年	20,000.00	15,613.30	-

合计	1,788,028.39	2,317,934.72	5,072,600.24
----	--------------	--------------	--------------

截至 2016 年 7 月末，公司其它应付款的金额为 1,788,028.39 元，主要内容是应付南京东交投资管理有限公司往来款及保证金等。2014 年末、2015 年末和 2016 年 7 月末，公司其他应付款为 5,072,600.24 元、2,317,934.72 元和 1,788,028.39 元，占流动负债的比例为 18.69%、7.95%和 7.34%，呈下降趋势，主要原因系公司 2014 年南京东交投资管理有限公司对公司资金援助较多。

## 2、其他应付款金额前五名单位情况。

截至 2016 年 7 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下

项目	是否关联方	账面余额	占比 (%)	年限	款项性质
南京东交投资管理有限公司	是	449,365.00	25.13	1 年以内	单位往来款
泰州市辉通交通工程检测有限公司	否	170,000.00	9.51	1 年以内	履约担保金
上海千鹏广告有限公司	否	130,000.00	7.27	1-2 年	广告费
云南世博花园酒店有限公司	否	120,000.00	6.71	1 年以内	住宿费
苏州煜豪工程技术有限公司	否	100,000.00	5.59	1 年以内	保证金
合计		969,365.00	54.21		

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下

项目	是否关联方	账面余额	占比 (%)	年限	款项性质
南京东交投资管理有限公司	是	209,165.00	9.02	1 年以内	单位往来款
南京稼禾建设工程有限公司	否	204,588.00	8.83	1 年以内	装修款
泰州市辉通交通工程检测有限公司	否	170,000.00	7.33	1 年以内	履约担保
王捷	是	131,627.30	5.68	1 年以内	员工报销款
上海千鹏广告有限公司	否	130,000.00	5.61	1-2 年	广告费
合计		845,380.30	36.47		

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应付款金额前五名情况如下

项目	是否关联方	账面余额	占比 (%)	年限	款项性质
南京东交投资管理有限公司	是	1,500,000.00	29.57	1-2年	单位往来款
辽宁郁林木业有限公司	否	570,986.00	11.26	1年以内	装修费
凌高祥	是	428,047.00	8.44	1年以内	报销款
李荣	否	200,000.00	3.94	1年以内	报销款
		15,613.30	0.31	2-3年	
金秋英	否	195,400.00	3.85	1年以内	房租
合计		2,910,046.30	57.37		

3、截至2016年7月31日，期末数中应付持本公司5%（含5%）以上表决权的股份的股东单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
南京东交投资管理有限公司	股东	449,365.00	1年以内	往来款
王捷	公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理	75,158.60	1年以内	员工报销款

## 七、报告期股东权益情况

单位：元

股东权益	2016年7月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
实收资本或股本	10,000,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
资本公积	17,676,534.42	-	4,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	527,880.46	1,830,426.32	1,264,492.55
未分配利润	10,282,431.57	18,139,242.57	14,164,785.93
<b>股东权益合计</b>	<b>38,486,846.45</b>	<b>29,969,668.89</b>	<b>21,429,278.48</b>

### 1、报告期内，股本总额变化情况

2015年7月6日，根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司增加注册资本300万元，由股东南京东交工程咨询有限公司以货币方式出资，增资后的注册资本变更为500万元。公司于2015年7月9日，取得南京市栖霞区市场监督管理局核发的注册号为320105000062163的营业执照。

2015年10月20日，根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司增加注册资本500万元，由股东王捷以货币方式出资，增资后的注册资本变更为1000万元。上述两次出资已于2015年11月3日经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所出具立信中联验字（2015）VII-0029号验资报告验证，并于2015年10月30日完成上述工商变更登记，公司统一社会信用代码：913201137871110023。

2016年1月21日，经创立大会决议，将原有的江苏东交工程检测有限公司进行股份制改制，并更名为江苏东交工程检测股份有限公司。各股东以江苏东交工程检测有限公司截至2015年10月31日止经审计的账面净资产27,676,534.42元，按2.767653442:1的比例折合为股本10,000,000.00股，每股面值1元，净资产扣除股本后的余额17,676,534.42元计入资本公积。上述事项已于2016年1月21日经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）以立信中联验字（2016）D-0031号验资报告验证，并于2016年2月19日完成了工商变更登记。

## 2、报告期内，资本公积变化情况

单位：元

项目	股本（资本）溢价	其他资本公积	金额
2014年1月1日	4,000,000.00		4,000,000.00
本期增加			
本期减少			
2014年12月31日	4,000,000.00		4,000,000.00
本期增加			
本期减少	4,000,000.00		4,000,000.00
2015年12月31日	-		-
本期增加	17,676,534.42		17,676,534.42
本期减少			
2016年7月31日	17,676,534.42		17,676,534.42

2014年，资本公积期初金额4,000,000.00元，为公司报告期内对同一控制下企业东交设计公司和南京隆盛公司进行合并，合并比例为100%。东交设计有限公司于2006年成立，实收资本2,000,000.00元；南京隆盛公司于2009年成立，实收资本2,000,000.00元，公司按合并比例100.00%享有上述两家

公司与实收资本相关的所有者权益共计 4,000,000.00 元，在合并报表中增加计入资本公积-股本溢价。

2015 年 10 月 30 日，根据股东会决议，公司对同一控制下企业南京隆盛公司进行合并，合并对价 2,067,400.00 元，并于 2015 年 11 月 3 日完成合并。合并对价在实际支付时减少资本公积-股本溢价 2,000,000.00 元。

2015 年 12 月 29 日，根据股东会决议，公司对同一控制下企业东交设计公司进行合并，合并对价 5,290,000.00 元，并于 2015 年 12 月 31 日完成合并。合并对价在实际支付时减少资本公积-股本溢价 2,000,000.00 元。

2016 年 1 月 5 日，公司整体变更为股份有限公司，以截至 2015 年 10 月 31 日止经审计的账面净资产 27,676,534.42 元，折合股本 10,000,000.00 元，其余 17,676,534.42 元计入资本公积。

3、报告期内，公司按照当期母公司净利润的 10%计提法定盈余公积金。

## 八、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

### （一）关联方及关联关系

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，结合公司的实际情况，公司关联方包括：

#### 1、控股股东和实际控制人

序号	名称	关联关系	备注
1	王捷	公司控股股东、实际控制人、董事长兼总经理	直接持有公司 58.70%的股权，间接持有 31.30%股权

#### 2、持有5%以上的其他股东

序号	名称	关联关系	备注
1	南京东交投资管理有限公司	股东	直接持有公司 28.26%股份，王捷持有东交投资 80%股份
2	星智瑞	股东	直接持有公司 13.04%股份

#### 3、公司报告期内控股及参股的企业

序号	名称	关联关系	备注
1	东交设计	公司控股的子企业	公司持有 100%的股权，控股子公司

2	隆盛科技	公司控股的子企业	公司持有 100%的股权，控股子公司
3	绿库信息	公司控股的子企业	公司持有 100%的股权，控股子公司

4、其他关联方

其他关联方名称	关联关系	备注
叶 炜	公司董事、监事、高级管理人员	董事、副总经理；绿库信息的执行董事兼总经理
凌高祥		董事、副总经理、董事会秘书；隆盛科技的执行董事兼总经理
李 华		董事、技术总监
季海波		董事、财务总监
宋闽江		监事会主席
倪东艳		监事
王 鹏		监事
黄晓敏	实际控制人的主要亲属	公司实际控制人的配偶
黄学年		公司实际控制人配偶的父亲
黄振跃		黄晓敏的兄长
贾玉梅		黄振跃的配偶
南京博来城市规划设计研究有限公司	实际控制人的主要亲属对外投资的公司	黄晓敏持有其 33.00%的股权，任其董事兼总经理
上海朴宏投资中心（有限合伙）		黄晓敏持有其 8.33%的份额，系有限合伙人
南京蓝海拾贝广告有限公司	董监高对外投资公司	季海波持有其 50%的股权，任其监事
合肥祥硕电子技术有限公司		王鹏持有其 10.00%的股权
江苏淮泗工程项目管理有限公司	董监高亲属对外投资的公司	倪东艳配偶梅良寅持有其 100%股权
江苏纬信工程咨询有限公司	历史关联方	黄晓敏曾任其总经理，2015 年 7 月已离职
南京六的平方信息技术有限公司		叶炜曾持有其 10.00%的股权，于 2016 年 1 月转让该股权
扬中市振兴化工科技有限公司		原黄学年控制的公司并于 2016 年 1 月对外转让给第三方

(二) 关联交易

1、经常性关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

单位：元

关联	关联	关联交	2016 年 1-7 月	2015 年	2014 年
----	----	-----	--------------	--------	--------

方	交易内容	易定价方式	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
振兴化工	采购材料	市场价	983,000.00	11.75	1,882,051.35	15.69	-	-
<b>合计</b>			<b>983,000.00</b>	<b>11.75</b>	<b>1,882,051.35</b>	<b>15.69</b>	-	-

报告期内，公司自关联方振兴化工采购温拌剂。该材料是为保障低温环境下沥青路面施工质量的添加材料。由于该材料为根据项目情况定制的非标准化产品，为保障质量，公司向具备生产能力的关联方采购该材料。公司与振兴化工交易时遵循市场化定价原则。

### (2) 销售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式	2016年1-7月		2015年		2014年	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
纬信咨询	提供劳务	公平议价	-	-	-	-	216,981.13	0.64
<b>合计</b>			-	-	-	-	<b>216,981.13</b>	<b>0.64</b>

报告期内，子公司隆盛科技为关联方纬信咨询检测业务提供检测服务。2014年2月，公司与纬信咨询签订技术服务合同，该项目已于2014年完工。签订交易时遵循市场化定价原则。2015年7月，黄晓敏与纬信咨询解除劳动合同，不再担任其总经理。

### (3) 关联租赁情况

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	当期确认的租赁费
黄晓敏	房屋	2014年1月1日	2014年12月31日	市场价	400,000.00
黄晓敏	房屋	2015年1月1日	2015年12月31日	市场价	246,000.00

报告期内，公司出于稳定性考虑，向关联方黄晓敏租赁办公楼。2014年公司租赁面积为192.14 m<sup>2</sup>，年租金40万元。2015年公司租赁面积为142.4平方米，年租金为24.6万元。公司与黄晓敏交易时遵循市场化定价原则。

## 2. 偶发性关联交易

## (1) 同一控制下企业合并

关联方	关联交易内容	交易定价方式	金额
贾玉梅、黄振跃	隆盛科技 100%股权	评估	2,067,400.00
王捷、黄学年	东交设计 100%股权	评估	5,290,000.00

2015年10月30日，公司与隆盛科技的股东签订《股权转让协议书》，约定以2015年7月31日为基准日评估价值为基础确定2,067,400.00元的价格受让隆盛科技的自然人股东所持100%股权，合并日隆盛科技净资产2,180,884.18元作为长期股权投资的初始投资成本，其差额调整账面资本公积113,484.18元。经过股权转让后，公司持有隆盛科技100%股权，并于2015年11月3日办理了工商变更登记手续。由于合并前后，合并双方均受公司实际控制人王捷控制，且该控制并非暂时性的，构成同一控制下的企业合并。公司与贾玉梅、黄振跃交易时遵循市场化定价原则。

2015年12月29日，公司与东交设计的股东签订《股权转让协议书》，约定以2015年7月31日为基准日评估价值为基础确定5,290,000.00元的价格受让东交设计自然人股东所持100%股权，合并日东交设计的净资产6,603,610.71元作为长期股权投资的初始投资成本，其差额调整账面资本公积1,313,610.71元。经过股权转让后，公司持有东交设计公司100%股权，并于2015年12月31日办理了工商变更登记手续。由于合并前后，合并双方均受公司实际控制人王捷控制，且该控制并非暂时性的，构成同一控制下的企业合并。公司与王捷、黄学年交易时遵循市场化定价原则。

## (2) 关联担保情况

单位：元

担保方名称	被担保方名称	担保形式	担保金额	担保是否已经履行完毕	备注
王捷	东交检测	连带责任担保	3,000,000.00	是	①
王捷	东交检测	连带责任担保	1,000,000.00	是	②
王捷	东交检测	连带责任担保	3,000,000.00	否	③
王捷 东交检测	东交设计	连带责任担保	1,500,000.00	否	④
合计			8,500,000.00		

①2015年6月15日，王捷与南京银行股份有限公司珠江支行签订《保证合同》（合同编号：Ea1002731506120607），保证金额300万元，保证主债合同为

东交检测与南京银行股份有限公司珠江支行签订的《人民币流动资金借款合同》（合同编号：Ba1002731506120486），保证方式：王捷提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

②2015年6月15日，王捷与南京银行股份有限公司珠江支行签订《保证合同》（合同编号：Ea1002731506150615），保证金额100万元，保证主债合同为东交检测与南京银行股份有限公司珠江支行签订的《人民币流动资金借款合同》（合同编号：Ba1002731506150491），保证方式：王捷提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

③2016年4月28日，王捷与南京银行股份有限公司珠江支行签订《保证合同》（合同编号：Ea1002731604270620），保证金额300万元，保证主债合同为东交检测与南京银行股份有限公司珠江支行签订的《人民币流动资金借款合同》（合同编号：Ba1002731506150491），保证方式：王捷提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

④2016年6月1日，东交检测与南京银行股份有限公司珠江支行签订《保证合同》（合同编号：Ea1002731606010826），保证金额150万元，保证主债合同为东交设计与南京银行股份有限公司珠江支行签订的《人民币流动资金借款合同》（合同编号：Ba1002731606010720），保证方式：东交检测提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

2016年6月1日，王捷与南京银行股份有限公司珠江支行签订《保证合同》（合同编号：Ea1002731606010825），保证金额150万元，保证主债合同为东交设计与南京银行股份有限公司珠江支行签订的《人民币流动资金借款合同》（合同编号：Ba1002731606010720），保证方式：王捷提供连带责任保证担保，保证期间为主合同项下债务履行期限届满之日起两年。

### （3）出售交易性金融资产

单位：元

关联方名称	关联方交易项目	份额	出售时间	定价依据	金额	当期确认投资收益
黄学年	巨杉净值线2号基金	5,186,464.93	2015.12.8	市场价	10,330,000.00	330,000.00
合计		5,186,464.93			10,330,000.00	330,000.00

2015年12月8日，子公司东交设计将其持有的私募基金巨杉净值线2号转让于关联方黄学年。公司持有该基金份额为5,186,464.93份。转让日该基金单位净值为2.0170元，合计市值10,461,099.76元，扣除管理年费、托管费和服务年费后公允价值为10,330,336.02元。经与黄学年协商后以10,330,000.00元的价格转让，公司与黄学年交易时遵循市场化定价原则。

#### (4) 关联方资金拆借

##### 资金拆入

单位：元

关联方名称	拆入金额	归还金额	期间	备注
东交投资	9,274,949.48	8,825,584.48	2014.1-2016.7	股东为公司提供资金援助

##### 资金拆出

单位：元

关联方名称	拆出金额	收回金额	期间	说明
黄晓敏	3,310,000.00	3,310,000.00	2014.8-2015.11	黄晓敏借款已于2015年底全部归还
东交投资	1,023,421.91	1,023,421.91	2014.3-2015.12	东交投资借款已于2015年底全部归还
振兴化工	6,600,000.00	6,600,000.00	2015.6-2015.12	振兴化工借款已于2015年底全部归还

报告期内，公司存在资金被关联方占用的情形。有限公司阶段，关联方从公司拆借资金用于临时周转，未签订借款协议，亦未约定借款利息。截至2015年12月末，上述关联方借款均已归还公司，且公司已在《公司章程》及《关联交易管理制度》中对关联交易决策程序进行规定，以避免和减少与关联方之间的交易。

#### (三) 关联往来余额

单位：元

##### 1、本公司应收关联方款项

项目	关联方	2015年1月1日	借方	贷方	2015年12月31日
应收账款	纬信咨询	25,000.00	-	25,000.00	-
	关联方	2014年1月1日	借方	贷方	2014年12月31日
	纬信咨询	757,000.00	230,000.00	962,000.00	25,000.00
	关联方	2016年1月1日	借方	贷方	2016年7月31日

其他 应收 款	王捷	-	26,593.70	17,203.90	9,389.80
	黄学年	10,330,000.00	-	10,330,000.00	-
	倪东艳	-	20,000.00	14,006.80	5,993.20
	李华	21,000.00	43,000.00	43,000.00	21,000.00
	<b>关联方</b>	<b>2015年1月1日</b>	<b>借方</b>	<b>贷方</b>	<b>2015年12月31日</b>
	南京东交投资管理 有限公司	774,021.91	249,400.00	1,023,421.91	-
	振兴化工	-	6,600,000.00	6,600,000.00	-
	黄学年		10,330,000.00	-	10,330,000.00
	黄晓敏	2,500,000.00	110,000.00	2,610,000.00	-
	宋闽江	5,000.00	-	5,000.00	-
	叶炜	20,000.00	52,400.00	72,400.00	-
	凌高祥	20,000.00	110,000.00	130,000.00	-
	倪东艳	15,000.00	23,000.00	38,000.00	-
	李华	-	141,400.00	120,400.00	21,000.00
	<b>关联方</b>	<b>2014年1月1日</b>	<b>借方</b>	<b>贷方</b>	<b>2014年12月31日</b>
	南京东交投资管理 有限公司	-	774,021.91	-	774,021.91
	黄晓敏	-	3,200,000.00	700,000.00	2,500,000.00
	宋闽江	-	5,000.00	-	5,000.00
	叶炜	4,200.00	168,900.00	153,100.00	20,000.00
	凌高祥	20,000.00	130,000.00	130,000.00	20,000.00
倪东艳	-	49,000.00	34,000.00	15,000.00	

注1：2015年7月，黄晓敏已从纬信咨询离职，不再担任其总经理，离职后该公司不属于公司关联方。

2014年末，公司应收账款中应收纬信咨询25,000.00元，为关联方向公司采购服务的应付余额。

2014年末，公司其他应收款应收黄晓敏2,500,000.00元，为关联方黄晓敏向公司拆借资金余额，该款项已于2015年11月份全部归还。

2014年末，公司其他应收款应收东交投资774,021.91元，为股东东交投资向公司拆借资金余额，该款项已于2015年12月份全部归还。

2014年末，公司其他应收款应收宋闽江、叶炜、凌高祥、倪东艳款项为公司员工出差备用金借款。

2015年末，公司其他应收款应收黄学年10,330,000.00元，为关联方黄学年购买公司私募基金尚未支付的款项，该款项已于2016年3月份归还公司。

2015年末，公司其他应收款应收李华款项为公司高管出差备用金借款。

2016年7月末，公司其他应收款应收倪东艳、李华、王捷款项为公司员工备用金借款。

## 2、本公司应付关联方款项

项目	关联方	2016年1月1日	借方	贷方	2016年7月31日
应付账款	振兴化工	600,000.00	1,036,340.84	1,150,110.00	713,769.16
	<b>关联方</b>	<b>2015年1月1日</b>	<b>借方</b>	<b>贷方</b>	<b>2015年12月31日</b>
	振兴化工	-	1,402,000.08	2,202,000.00	600,000.00
其他应付款	<b>关联方</b>	<b>2016年1月1日</b>	<b>借方</b>	<b>贷方</b>	<b>2016年7月31日</b>
	南京东交投资管理有限公司	209,165.00	25,584.48	265,784.48	449,365.00
	王捷	131,627.30	192,415.80	135,947.10	75,158.60
	宋闽江	16,730.50	29,663.30	19,500.30	6,567.50
	凌高祥	43,988.50	82,531.00	61,356.50	22,814.00
	黄学年	27,842.00	39,482.00	11,640.00	-
	叶炜	29,118.50	49,578.50	56,254.00	35,794.00
	倪东艳	10,687.30	10,687.30	-	-
	李华	8,475.70	19,584.55	25,039.15	13,930.30
	季海波	592.00	2,191.00	3,342.00	1,743.00
	王鹏	3,372.00	14,095.00	13,211.00	2,488.00
	<b>关联方</b>	<b>2015年1月1日</b>	<b>借方</b>	<b>贷方</b>	<b>2015年12月31日</b>
	南京东交投资管理有限公司	1,500,000.00	8,300,000.00	7,009,165.00	209,165.00
	王捷	138,603.30	169,527.90	162,551.90	131,627.30
	宋闽江	6,106.50	6,106.50	16,730.50	16,730.50
	凌高祥	428,047.00	468,732.50	84,674.00	43,988.50
	黄学年	128,960.00	128,960.00	27,842.00	27,842.00
	叶炜	41,700.00	42,731.00	30,149.50	29,118.50
	倪东艳	23,374.00	24,971.00	12,284.30	10,687.30
	李华	12,932.00	27,802.84	23,346.54	8,475.70
	季海波	-	405.00	997.00	592.00
	王鹏	1,735.50	3,259.50	4,896.00	3,372.00
	<b>关联方</b>	<b>2014年1月1日</b>	<b>借方</b>	<b>贷方</b>	<b>2014年12月31日</b>
	南京东交投资管理有限公司	2,000,000.00	500,000.00	-	1,500,000.00
	王捷	80,032.50	11,337.50	69,908.30	138,603.30
	宋闽江	440.00	440.00	6,106.50	6,106.50
	凌高祥	65,680.00	65,680.00	428,047.00	428,047.00
黄学年	9,601.60	9,601.60	128,960.00	128,960.00	
叶炜	29,094.00	29,094.00	41,700.00	41,700.00	
倪东艳	-	1,597.00	24,971.00	23,374.00	
李华	2,000.00	2,000.00	12,932.00	12,932.00	

王鹏	-	-	1,735.50	1,735.50
----	---	---	----------	----------

2015 年末、2016 年 7 月末，公司应付振兴化工 600,000.00 元、713,769.16 元，为公司向关联方振兴化工采购原材料应付账款余额。

2014 年末、2015 年末和 2016 年 7 月末，公司其他应付款中应付东交投资 1,500,000.00 元、209,165.00 元和 449,365.00 元，为关联方东交投资向公司提供资金援助的余额。

2014 年末、2015 年末和 2016 年 7 月末，公司其他应付款中应付关联方王捷、黄学年、叶炜、凌高祥、倪东艳、李华、王鹏、季海波的款项为员工报销款。

#### (四) 关联交易决策程序执行情况

公司于 2016 年 1 月 21 日，制定《关联交易管理制度》，并经公司 2016 年创立大会审议生效。在此之前，公司对于关联方发生的交易行为并没有指定特别的决策程序，存在不规范现象。《关联交易管理制度》，规定了公司关联交易行为的基本原则、决策权限和程序等，根据该制度：

1、以下关联交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）由公司董事会决定：公司与关联人发生的超出预计日常性关联交易金额低于 1,000 万元或低于最近一期经审计净资产绝对值 5%的日常性关联交易。

2、以下关联交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）应经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会审议：

①每年年初预计的公司本年度将发生的日常性关联交易总金额；

②超出前述预计日常性关联交易总金额且超出董事会决策权限的日常性关联交易；

③除日常性关联交易之外的其他关联交易。

3、公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

4、公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 1,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易，若交易标的为公司股权，公司应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格会计师事务所对交易标的最近一年及一期财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不得超过 6 个月；若交易标的为股权以外的其他资产，公司应当聘请具有执

行证券、期货相关业务资格资产评估事务所进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过 1 年。

### （五）规范和减少关联交易的措施

公司已在《公司章程》及《关联交易管理制度》中对关联交易决策程序进行规定，以确保关联交易的公开、公允、合理，从而保护公司全体股东及公司利益。同时公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员已签署承诺将尽可能的避免和减少其本人及关系密切的家庭成员及其控制或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业、组织、机构与公司之间的关联交易。

### （六）关联交易的必要性、持续性与公允性

#### 1、经常性关联交易

报告期内，公司自关联方振兴化工采购温拌剂。该材料是为保障低温环境下沥青路面施工质量的添加材料，由于该材料为根据项目情况定制的非标准化产品，为保障质量，公司向具备生产能力的关联方采购该材料。公司与振兴化工交易时遵循市场化定价原则。公司与振兴化工的关联交易具有一定必要性，且定价公允，未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。**公司为履行避免关联交易的承诺，将从外部其他公司处购买相关产品，该关联交易不具有持续性。**

报告期内，子公司隆盛科技为关联方纬信咨询检测业务提供检测服务。2014 年 2 月，公司与纬信咨询签订技术服务合同，该项目已于 2014 年完工。签订交易时遵循市场化定价原则。2015 年 7 月，黄晓敏与纬信咨询解除劳动合同，不再担任其总经理。公司与纬信咨询的关联交易定价公允，不具有持续性，未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

报告期内，公司出于稳定性考虑，向关联方黄晓敏租赁办公楼。2014 年公司租赁面积为 192.14 m<sup>2</sup>，年租金 40 万元。2015 年公司租赁面积为 142.4 平方米，年租金为 24.6 万元。公司与黄晓敏交易时遵循市场化定价原则。公司与黄晓敏的关联交易具有一定必要性，定价公允，但不具有持续性，未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 2、偶发性关联交易

报告期内公司为解决同业竞争的影响收购了东交设计和隆盛科技，公司与关联方交易时以评估价值确定。公司与贾玉梅、黄振跃、王捷及黄学年的关联交易为解决同业竞争具有必要性，但不具有持续性，定价公允。

报告期内关联方为公司提供担保均未要求公司支付担保费或为其提供反担保等，未对报告期内公司利润产生影响。

2015年12月8日，子公司东交设计将其持有的私募基金巨杉净值线2号转让于关联方黄学年。公司持有该基金份额为5,186,464.93份。转让日该基金单位净值为2.0170元，合计市值10,461,099.76元，扣除管理年费、托管费和服务年费后公允价值为10,330,336.02元。经与关联方协商后以10,330,000.00元转让，公司与黄学年交易时遵循市场化定价原则。公司与黄晓敏的关联交易定价公允，但不具有持续性，未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

报告期内，关联资金往来主要为股东东交投资、振兴化工和黄晓敏的资金拆借行为，主要因为公司、东交投资、振兴化工和黄晓敏等规范意识不高，存在与关联方发生资金困难时而相互进行资金拆借的情况，未签订借款协议，亦未约定借款利息。上述往来款已于2015年12月末全部结清，且公司已在《公司章程》及《关联交易管理制度》中对关联交易决策程序进行规定，以避免和减少与关联方之间的交易。

## 九、需要提醒投资者关注的财务报表附注中的或有事项、承诺事项、期后事项及其他重要事项

### （一）或有事项

截至本说明书签署日，公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

### （二）承诺事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露的重大承诺事项。

### （三）期后事项

2016年10月13日，股份公司召开股东大会，全体股东一致同意将公司注册资本增加至1150万元，新增注册资本由新增股东南京星智瑞企业管理中心（有限合伙）以人民币225万元缴纳，其中150万元计入注册资本，75万元计入资本公积。2016年10月18日，江苏东交工程检测股份有限公司换领了南京市工

商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码 913201137871110023。2016 年 10 月 24 日，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（立信中联验字（2016）D-0070 号），验证截至 2016 年 10 月 21 日，公司已收到南京星智瑞企业管理中心（有限合伙）以人民币缴纳的出资额 225 万元，其中新增注册资本人民币 150 万元，人民币 75 万元作为资本公积。

#### （四）其他重要事项

截至本说明书签署日，公司无需要披露的其他重要事项。

### 十、股利分配政策和最近两年及一期分配情况

#### （一）股利分配政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金 10%；
- 3、提取任意盈余公积（提取比例由股东大会决定）；
- 4、分配股利（依据公司章程，由股东大会决定分配方案）。

#### （二）最近两年及一期股利分配情况

公司最近两年及一期未进行利润分配。

### 十一、公司设立时及报告期内资产评估情况

江苏银信资产评估房地产估价有限公司接受江苏东交工程检测有限公司的委托，根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则，对江苏东交工程检测有限公司拟整体变更设立股份有限公司事宜而涉及的全部资产和负债在评估基准日 2015 年 10 月 31 日的市场价值进行了评估，并出具了资产评估报告书（苏银信评报【2015】第 189 号）。

此次评估以资产基础法（成本法）评估。具体评估结论如下：在评估基准日 2015 年 10 月 31 日资产总额账面值 4,767.51 万元，评估值 4,832.85 万元，评估增值 65.34 万元，增值率 1.37%；负债总额账面值 1,999.86 万元，评估值 1,999.86 万元，评估减值 0.00 万元，增值率 0.00%；净资产账面价值 2,767.65 万元，评估值 2,833.00 万元，评估增值 65.34 万元，增值率 2.36%。

## 十二、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

### （一）东交设计

#### 1、基本情况

公司名称	注册地	公司性质	注册资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）
东交设计	南京	有限责任	200	200	100.00

东交设计成立于 2006 年 06 月 30 日，公司注册资本为人民币 200 万元，法定代表人为王捷。经营范围：交通工程、公路工程、桥隧工程、水运工程、岩土工程、市政公用工程、环境工程、工业及民用建筑工程的可行性研究、勘察设计、咨询服务及工程监理、项目管理、招投标代理；城市规划、交通规划研究、咨询服务；计算机软硬件开发；计算机系统集成、计算机网络工程研发及相关技术服务、技术咨询；软件产品技术研发、技术推广；环保工程设计、研发、技术咨询及技术服务；环保自动监控系统技术服务。

2015 年 12 月 29 日，公司与东交设计股东王捷、黄学年签订《股权转让协议书》，约定以 5,290,000.00 元的价格受让东交设计股东王捷、黄学年所持 100% 股权，并于 2015 年 12 月 31 日办理了工商变更登记手续。

#### 2、报告期内财务状况和经营成果

单位：元

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	23,181,861.06	22,643,615.18	16,547,392.72
负债总额	12,782,907.09	16,040,004.47	11,937,114.65
所有者权益总额	10,398,953.97	6,603,610.71	4,610,278.07
项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	12,698,377.34	13,427,886.81	11,216,996.80
利润总额	5,092,709.51	2,667,677.20	2,384,274.67
净利润	3,795,343.26	1,993,332.64	1,780,925.55

### （二）隆盛科技

#### 1、基本情况

公司名称	注册地	公司性质	注册资本（万元）	实缴资本（万元）	持股比例（%）

隆盛科技	南京高淳	有限责任	200	200	100.00
------	------	------	-----	-----	--------

隆盛科技成立于 2009 年 01 月 06 日，公司注册资本为人民币 200 万元，法定代表人为凌高祥。经营范围：交通运输规划研究；道路、桥梁、隧道、交通运输、岩土、港口、市政工程的可行性研究、设计勘察（凭资质经营）、检测、评估、监理、技术服务、技术咨询、项目管理；路面铺设材料（法律法规规定的除外）、机电产品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的进出口商品及技术除外）。

2015 年 10 月 30 日，公司与隆盛科技股东黄振跃、贾玉梅签订《股权转让协议书》，约定以 2,067,400.00 元的价格受让隆盛科技股东黄振跃、贾玉梅所持 100% 股权。经过股权转让后，公司持有隆盛科技 100% 股权，并于 2015 年 11 月 3 日办理了工商变更登记手续。

## 2、报告期内财务状况和经营成果

单位：元

项目	2016 年 7 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总额	4,896,922.51	6,382,906.42	4,040,020.27
负债总额	2,981,625.45	4,398,238.82	2,031,193.57
所有者权益总额	1,915,297.06	1,984,667.60	2,008,826.70
项目	2016 年 1-7 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	1,090,556.40	2,690,038.42	3,336,187.38
利润总额	-91,908.85	25,444.47	-1,710.27
净利润	-69,370.54	-24,159.10	-19,678.70

### （三）绿库信息

#### 1、基本情况

公司名称	注册地	公司性质	注册资本 (万元)	实缴资本 (万元)	持股比例 (%)
绿库信息	南京	有限责任	100.00	100.00	100.00

绿库信息成立于 2010 年 05 月 28 日，公司注册资本为人民币 100 万元，法定代表人叶炜。经营范围：计算机软硬件技术开发、销售、技术服务及技术咨询；计算机系统集成及技术服务、技术咨询；计算机网络系统工程研发及技术服务；环保技术研发；环保工程设计、技术咨询、技术服务；图文设计、制作。

2016年3月22日本公司与绿库信息股东钱仁清签订《股权转让协议书》，约定以0元的价格受让绿库信息股东钱仁清所持100%股权，经过股权转让后，公司持有绿库信息100%股权，并于2016年4月18日办理了工商变更登记手续。

## 2、报告期内财务状况和经营成果

项目	2016年7月31日
资产总额	3,527,075.67
负债总额	3,419,391.58
所有者权益总额	107,684.09
项目	2016年3月-7月
营业收入	1,720,280.36
利润总额	158,807.40
净利润	163,778.84

## 十三、风险因素

### （一）公司治理和内部控制的风险

公司现已建立相对完善的《公司章程》、“三会”议事规则和内部控制制度。但股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。未来随着公司规模进一步扩大，以及拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌、成为非上市公众公司，将对公司的治理机制及信息披露提出更高的要求。若公司不能相应提升治理机制的高效性和有效性，或不能做到信息披露的客观性、及时性和准确性，公司在未来经营中将可能存在因内部治理机制不能完全适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

针对上述风险，公司董事、监事、高级管理人员承诺在履行挂牌公司职责时，将遵守国家法律、行政法规和部门规章等有关规定，履行忠实、勤勉义务。公司治理将严格按照“三会”议事规则和内控制度严格执行。

### （二）实际控制人不当控制的风险

王捷合计直接或间接合计持有公司90.00%的股权，是公司实际控制人。同时，王捷为公司董事长兼总经理。王捷能够利用其实际控制人地位和对公司的影响力，通过行使表决权对公司重大经营决策、投资方向、人事、财务等重大事项施加重大影响。由于实际控制人的部分利益与其他股东的利益不完全一致，因而

实际控制人可能会促使公司作出有悖于公司其他股东最佳利益的决定，从而有可能引发公司实际控制人不当控制的风险。

针对上述风险，公司已建立健全股东大会、董事会、监事会的现代公司治理机构，制定相关内控制度。同时，公司董事、监事、高级管理人员承诺在履行职务时勤勉尽责。公司治理将严格按照“三会”议事规则和内控制度严格执行，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

### （三）下游交通基础设施建设整体投资力度减弱的风险

基础设施建设属于政策导向型行业。由于历史原因以及高昂的前期投入金额，基础设施建设多以政府投资建设为主。交通基础设施建设虽然运营阶段可以取得稳定的收入，但由于社会服务的功能定位，使得盈利不再是基础设施建设的主要目的，而且后期持续的运营维护费用，使得此类建设项目对政府投入的依赖性较高。国民经济发展的不同时期，国家基础设施投资政策的变化，特别是交通领域基础设施投资的政策变化将会影响到包括工程技术服务在内的一些系列相关行业。

针对上述风险，公司通过资源整合，实现公司技术服务与物联网的结合，进一步推广智慧工地理念，不断升级技术服务，提高业务附加值，以此扩大利润空间，抵御下游交通基础设施建设整体投资力度减弱引起的业绩波动风险。

### （四）行业竞争加剧的风险

工程技术服务行业发展势头良好，符合国家加快发展第三产业的整体政策导向，因此市场将有新竞争者不断进入，市场竞争格局将不断加剧。对于大型建设项目的工程规划设计领域，政府部门下属规划设计院和市政设计院市场占比较大，部分技术能力较强的民营企业也能参与其中。而对于检测服务以及小型项目的设计咨询领域，民营企业以其灵活的组织方式和高效的市场反应速度已逐步占有一席之地，且集中度并不高，竞争较为激烈。目前，此类民营企业正试图在细分行业挖掘、新技术研发、技术整合等各种维度逐步建立自身核心竞争力，通过差异化经营来确立自身的地位。然而，短期内此类企业的技术服务范围仍存在较大重合性，行业竞争加剧的风险依然存在。

针对上述风险，公司将充分发挥自身优势，加快传统技术咨询服务与互联网、物联网等新技术的融合，逐步实现业务转型升级。在行业细分领域中寻求突破，

尽量规避竞争激烈的传统市场。

#### **（五）核心技术人员流失风险**

工程技术服务为智力密集型行业，从业人员需要具备较高的专业素质和业务能力，专业人才是企业核心竞争力的重要因素之一。经过多年发展，公司已拥有一支素质高、能力强、结构合理的人才队伍，但若没有良好的人才稳定机制和发展平台，公司核心技术人员和优秀管理人员仍面临流失风险，将给公司经营发展带来不利影响。

针对上述风险，公司注重人才梯队建设，制定了完备的人力资源管理制度，建立了核心人才激励机制，为每位员工提供了较好的发展平台和锻炼机会，同时良好的企业文化，也使得企业有很强的凝聚力。

#### **（六）应收账款余额较大的风险**

2014 年末、2015 年末和 2016 年 7 月末，公司应收账款分别为 21,559,599.39 元、15,835,350.82 元和 25,227,731.96 元，占资产总额的比例分别为 44.38%、26.78%和 40.14%，占比较高，报告期各期末公司账龄在一年以内的应收账款占比分别为 74.68%、61.39%和 79.46%，2015 年末较 2014 年末呈下降趋势，2016 年 7 月末较 2015 年末呈上升趋势。虽然公司主要客户为交通厅及下属各县市区交通局，道路、桥梁交通建设施工单位等，该等客户资产质量及信用程度较高，应收账款发生大额坏账的可能性较小，但未来受市场环境变化、客户经营情况变动等因素的影响，公司存在因货款回收不及时、应收账款周转率下降引致的经营风险。

针对应收账款金额较大的风险，公司历来严格执行销售信用政策，注重应收账款的日常管理和到期催收工作。一方面公司要求业务人员重点关注超过信用期限的应收账款，分析客户超账期回款的原因，做好与客户的沟通工作，并及时向公司总经理反馈信息，由公司加大催款支持力度。另一方面公司要求财务部全力配合业务人员做好催款相关支持工作，定期与客户财务对账，同时充分计提坏账准备。

#### **（七）公司收入的地域性风险**

近年来，随着我国经济持续增长，江苏省交通基础设施行业也实现了快速发展，交通基础设施规模不断扩大，运输服务能力显著提高。公司目前业务主要集

中在江苏地区。2014年、2015年和2016年1-7月，公司在江苏地区业务实现的营业收入分别为32,264,233.18元、35,184,107.30元和23,001,289.66元，占营业收入的比例为89.34%、82.33%和69.40%，占比较高。尽管公司不断加强省外市场开拓力度，但公司业务主要集中在江苏省内的特征短期内仍将存在，存在一定的收入区域相对集中风险。

针对公司收入的地域性风险，公司将进一步加强区域外市场开拓力度，以减少对江苏省内业务的依赖。

#### **（八）税收优惠政策变化的风险**

公司2015年取得江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效时间三年；根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》，公司在2015年至2017年享受15%的企业所得税优惠税率。上述税收优惠政策发生变动或公司的业务、资质发生变动导致公司不具备享受上述税收优惠的条件，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

针对上述风险，公司将持续加大对研发的投入，保证企业的技术优势，同时重视高新技术企业各项评定标准的达标情况，不断提高研发能力，积极配合高新技术企业证书期满后的复审工作。

#### **（九）检测试验室出租方无土地使用证和房屋所有权证而影响公司经营的风险**

公司现租赁南京市江宁区隐龙路12号院内3号楼用作检测试验室，进行各项检测分析活动。出租方无土地使用证和房屋所有权证，但拥有南京市江宁区规划局于2009年2月颁发的建设用地规划许可证。该实验室主要用于公司检测服务业务，而目前公司检测服务业务以现场工程技术服务为主，多数业务以现场监控和指导为主；同时，公司大力发展智慧管控业务。公司已于2016年7月25日取得南京紫东国际创意园管理委员会出具的说明，承诺若当前检测试验室发生拆迁等情况，将帮助公司解决检测试验场地，使东交检测经营发展不受影响。虽然，目前公司部分业务主要在工程施工现场开展，但依然存在检测试验室出租方因无土地使用证和房屋所有权证被拆除而影响公司经营的风险。

针对上述风险，一方面公司积极调整产品结构，依托检测服务相关软硬件系

统开发，增加现场服务的业务比重；另一方面，公司正在积极寻找其他合适场所用作公司检测实验室。南京紫东国际创意园管理委员会于 2016 年 7 月 25 日出具说明，如果公司检测实验室发生拆迁而影响正常经营，将帮助公司解决场地问题，使公司经营发展不受影响。

#### （十）购买理财产品风险

报告期内，为提高资金使用效率，公司使用闲置资金投资理财产品。截至本公开转让说明书签署之日，公司理财产品余额为 14,522,594.00 元，具体明细如下：

序号	理财产品名称	购买时间	购买金额（元）	类型	到期时间	预期收益率
1	广发金管家多添利集合资产管理计划	2016.10.24	1,000,000.00	低风险	2017.04.26	4.50%
2	广发金管家多添利集合资产管理计划	2016.11.23	6,022,594.00	低风险	2017.05.24	4.30%
3	南京银行珠联璧合-一年稳鑫1号	2016.08.17	7,500,000.00	保本保证收益型	2017.08.16	3.00%

虽然公司购买的理财产品为低风险或保本型产品，且报告期内也未发生理财产品本金或者收益无法兑付的情形，但理财产品一定程度上仍存在丧失收益甚至本金的投资风险。

针对上述风险，公司在今后选择理财产品时，将结合生产经营、资金使用计划等情况，在授权额度内合理购买低风险的理财产品投资，并保证投资资金均为公司自有闲置资金；安排财务人员对理财产品进行持续跟踪、分析，加强风险控制和监督，确保资金的安全性和流动性；董事会、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，确保理财产品按时收回和兑付。

#### （十一）报告期内公司曾存在劳务派遣人数过多的风险

公司在开展业务时需要临时劳力以配合业务开展，如配合现场检测服务工作人员进行支架搭设、打桩、材料的筛选、搬运、搅拌等现场劳务工作。公司报告期内存在劳务派遣用工数量超过其用工总量的 10% 的情形。

针对上述风险，公司于 2016 年初至 2016 年 9 月新招聘 18 名技术人员，进

行项目驻场、试验检测。同时，公司与南京、镇江等地大专院校建立长期实习计划，目前已接收 10 余名实习人员在各项目驻场实习，协助处理现场支架搭设、材料筛选及搅拌工作。截至本说明书签署日，公司已通过新招技术人员、精简用工，提升工作效率的方式将劳务派遣人数降低至法定数量。

## 第五节 有关声明

### 一、公司声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事签字：

王捷 王捷 叶炜 叶炜 凌高祥 凌高祥  
李华 李华 季海波 季海波

全体监事签字：

宋闽江 宋闽江 倪东艳 倪东艳 王鹏 王鹏

全体高级管理人员签字：

王捷 王捷 叶炜 叶炜 凌高祥 凌高祥  
李华 李华 季海波 季海波

江苏东交工程检测股份有限公司

2017年7月6日



## 二、主办券商声明

本公司已对江苏东交工程检测股份有限公司公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：周寅 周寅

项目小组成员：张东园 张东园

陈祥虎 陈祥虎

金博涵 金博涵

法定代表人：孙树明 孙树明



### 三、律师事务所声明

本所及经办律师已阅读江苏东交工程检测股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办律师：胡晓玲 胡晓玲

彭 婧 彭婧

缪 莹 缪莹

律师事务所负责人：傅家绪 傅家绪

  
北京市康达（南京）律师事务所

2017年1月6日

#### 四、会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读江苏东交工程检测股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及经办注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字注册会计师：杨 颖 杨颖

江小三 江小三

会计师事务所负责人：李金才 李金才

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

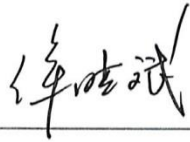


2017年1月6日

### 五、资产评估机构声明

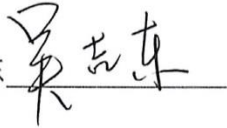
本机构及签字资产评估师已阅读江苏东交工程检测股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师：徐晓斌



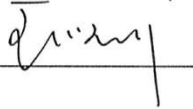
资产评估师  
徐晓斌  
32020151

吴吉东



资产评估师  
吴吉东  
32020066

资产评估机构负责人：王顺林



江苏银信资产评估房地产估价有限公司



## 第六节 附件

一、主办券商推荐报告

二、公司 2014 年度、2015 年及 2016 年 1-7 月的财务报表及审计报告

三、法律意见书

四、公司章程

五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见