



**湖北华舟重工应急装备股份有限公司**

**2017 年半年度报告**

**2017-028**

**2017 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人余皓、主管会计工作负责人刘昌奇及会计机构负责人(会计主管人员)夏辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在发展过程中，存在上游产品价格及供给波动的风险、应急交通工程装备军品市场风险、主要产品销售客户集中的风险、军品业务特点导致公司收入波动的风险、募集资金投资项目实施风险、新产品研发风险，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节第十小节“公司未来发展的展望”中“可能面临的风险”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2017 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	147

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华舟应急、华舟重工	指	湖北华舟重工应急装备股份有限公司
中船重工、中船重工集团、控股股东	指	中国船舶重工集团公司
湖北华舟物贸	指	湖北华舟重工物资贸易有限公司
北京华舟贸易	指	北京中船华舟贸易有限责任公司
华舟研究设计院	指	华舟研究设计院
中船财务公司	指	中船重工财务有限责任公司
汉口银行	指	汉口银行股份有限公司
中船东远	指	北京中船东远科技发展有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	湖北华舟重工应急装备股份有限公司董事会
监事会	指	湖北华舟重工应急装备股份有限公司监事会
股东大会	指	湖北华舟重工应急装备股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、万元
本次发行、本次 IPO	指	湖北华舟重工应急装备股份有限公司本次对社会公众首次公开发行 A 股的行为
报告期	指	2017 年 1 月 1 日--2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日--2016 年 6 月 30 日
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国防科工局	指	国家国防科技工业局
遂行	指	军事术语，即执行、履行
浮桥	指	用船或浮箱代替桥墩，浮在水面的桥梁
舟桥	指	军队采用制式器材拼组的军用浮桥
机械化桥	指	通常由改装的车辆载运、架设和撤收，并带有固定桥脚的成套制式桥梁器材
贝雷桥	指	Bailey Bridge，1938 年英国工程师唐纳德 o 西 o 贝雷发明。这种桥以高强钢材制成轻便的标准化桁架单元构件及横梁、纵梁、桥面板、桥座及连接件等组成，用专用的安装设备可就地迅速拼装成适用于各种跨径、荷载的桁架梁桥，中国一般称为装配式公路钢桥
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范动作指引》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	华舟应急	股票代码	300527
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北华舟重工应急装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	华舟应急		
公司的外文名称（如有）	CHINA HARZONE INDUSTRY CORP.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	CHINA HARZONE		
公司的法定代表人	余皓		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘昌奇	詹莉
联系地址	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道5号	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道5号
电话	027-87970446	027-87970446
传真	027-87970222	027-87970222
电子信箱	chinaharzone@163.com	chinaharzone@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见2016年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见2016年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,077,745,588.89	914,630,658.95	17.83%
归属于上市公司股东的净利润（元）	101,341,475.57	73,994,595.34	36.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	97,180,690.69	72,407,344.13	34.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-219,437,986.84	-674,101,705.13	-67.45%
基本每股收益（元/股）	0.2086	0.2132	-2.16%
稀释每股收益（元/股）	0.2086	0.2132	-2.16%
加权平均净资产收益率	5.51%	7.75%	-2.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,262,463,749.28	3,399,992,698.53	-4.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,872,030,999.72	1,789,352,584.37	4.62%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-167,290.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,084,199.38	主要为公司上市的奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	978,132.35	
减：所得税影响额	734,256.16	
合计	4,160,784.88	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、主营业务基本情况

公司自设立以来主要从事应急交通工程装备的研发、生产和销售。应急交通工程装备可以紧急提供交通工程保障能力或半永久式建立交通工程保障通道，主要用于战时遂行及后勤支援保障、自然地质灾害等突发事件应急救援、工程建设等场合，具有结构模块化程度高、互换性强、便于运输和储存、作业简便安全且军民两用等特点。

#### 2、主要产品

公司是国内军用应急交通工程装备领域中规模领先、产品线齐全和研发实力突出的专业制造商之一，也是军方应急交通工程装备的重要供应商和总装单位。公司的民用应急交通工程装备主要用户为政府、大型工程建设企业和大型机械制造企业。

公司产品按板块分为应急交通工程装备、应急救援处置装备、消防救生装备和公众应急装具。公司的主要产品为应急交通工程装备，能提供用于公路、水路、铁路和航空的四类应急交通工程装备产品，其中，公路和水路应急交通工程装备为公司报告期内主要产品，包括有应急浮桥、应急机动码头、应急机械化桥、应急大跨度快速桥、应急快速路面、应急停机坪、各类应急救援处置装备、消防救生装备、公众应急装具等。此外，公司还生产各类专用车辆及提梁机、架桥机等专用设备。

报告期内，公司研制生产的公众应急机具类产品中的应急箱已面向市场推广。应急箱是指在发生灾害、事故等突发状况时，让受灾人员能够积极自救、互救，并且为他们争取救援时间的一系列物品的组合。公司生产的应急箱分为家用应急箱和车载应急箱等，根据配备的内置物品不同，功能各不相同。

#### 3、经营模式

##### 1) 采购模式

公司主要采购方式有：部队选型订货、直接向厂家订货和市场采购。前两种采购方式主要针对军品，根据国家军用标准有关外购器材质量监督要求，军用应急交通工程装备产品所需的关键设备及特殊原材料供应商由军方直接指定，公司与相关供应厂商签订采购合同，军方监督该等供应商向公司的供应情况；对于军品关键设备及特殊原材料以外的部分原材料和配件，公司采用直接与供应厂家签订采购合同的方式采购，减少中间环节，降低材料采购成本。除上述情况以外，对于部分通用性较强的原材料和配件，公司根据市场价格变化和自身流动资金情况直接在市场上采购。根据公司质量管理体系要求，公司进行市场采购时，会先在采购合格供方名单中圈定采购范围，再从中进行比价或招议标程序以确定最终采购方。报告期末，公司列入合格供方名录的供应商数量达400多家。

##### 2) 生产模式

公司产品核心部件的生产和整车组装由公司完成。总体来说，公司以“柔性生产”方式为主，即主要依靠有高度柔性的、以计算机数控机床为主的制造设备来实现多品种、小批量的生产方式，能较好地适应公司产品总体上型号多、品种全、个性强，但单一品种、型号产品的订单量较少的特点。除此之外，在毛坯件加工、热处理、喷砂等加工环节，公司选择优秀的社会资源进行配套协作。通过外协加工能够充分发挥专业化协作分工机制，减少不必要的固定资产投入，提高资金使用效率，满足公司的生产需要。

##### 3) 销售模式

公司一般与客户直接签订销售合同，其中军品的产品价格根据《军品价格管理办法》由军方审价确定，民品的定价方式为市场定价，价格趋势为随行就市。但在国际贸易业务中，军品外贸出口根据国家相关规定，只有拥有军品出口经营权的军

贸公司才能从事军品出口业务，公司的军品产品出口需通过军贸公司进行。

#### 4) 主要业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入1,077,745,588.89元，同比增长17.83%；营业利润114,474,375.73元，同比增长36.37%；利润总额119,369,416.77元，同比增长39.11%；实现归属于上市公司股东净利润101,341,475.57元，较上年同期增长36.96%。报告期内，公司继续保持在应急交通工程装备领域中规模领先，产品线齐全，研发实力突出的优势，市场占有率名列前茅。公司主要的应急交通工程装备产品在国内和国际都具备较强的竞争优势，目前主要产品不断朝新军种市场延伸，部分新军种市场开发初见成效，民品市场上半年表现不俗，新签订单占国内市场总订单八成。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司实施2016年度权益分派，实施完毕后股本由46270万股变为48583.5万股
固定资产	无重大变化
无形资产	公司购置土地
在建工程	公司产业园项目在有序开展导致在建工程金额增长

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、技术与研发优势

公司拥有一支包括国务院特殊津贴专家、多名研究员级高级工程师在内的优秀技术研发团队，在舟桥总体设计及制造技术、机械化桥梁总体设计及制造技术等领域取得了突破，逐渐掌握了可变结构体系舟桥总体设计技术、舟体浮游自展直技术、大跨度桥梁模块化设计技术、大跨度快速桥内嵌式导梁自平衡架设技术等关键技术。

2017年上半年，公司取得授权专利9项，包括发明专利5项，实用新型4项；主要技术领域为机械化桥、应急机动路面、装配式公路钢桥、工程机械等应急交通工程装备领域。报告期内，公司积极推进新型公路应急机械化桥、动力舟桥、装配式模块化桥、改装运输车等几个重点项目的研发工作及多个项目的研究，全年计划开展新产品研制20项，在研16项。

#### 2、市场竞争优势

应急交通工程装备的研制能力需要较长时间的技术储备和积累，且军方对相关产品的研制企业实行严格的许可制度，潜在竞争者很难在短期内具备先发者同等的竞争力。为维护国防体系的安全性与完整性，短期内一般不会轻易更改产品型号和供应厂商。此外，应急相关产业在中国属朝阳产业。该产业的全面发展有利于合理平衡政府和市场的作用，增强全社会应对各类突发事件的能力，减少政府财政支出的压力和应急管理能力的匮乏。同时，应急相关产业的成熟也创造了一个全新的产

品、服务消费市场，对于中国这个灾害频发、处于工业化和城市化加速过程的经济大国来说，所需要的救援设备需求庞大，按照国际发达国家救援装备水平来测算，仅装备一项每年中国就会产生数百亿元的市场需求，是国民经济的新增长点。

公司是国内拥有多种应急交通工程装备研制能力的企业，也是军方的定点采购企业，为军方重要的应急交通工程装备供应商。加上两个募投项目的逐步实施，公司研发及生产能力将大大提升。因此，公司登陆资本市场及受益于中国应急产业未来的快速发展，将进一步加强市场领先优势。

### 3、生产模式优势

公司的产品寓军于民、军民两用。作为军用应急交通工程装备的重要供应商，公司在长期军工生产实践中逐步拥有了较强的装备研制能力，并积累了丰富的产品种类和产品型号，成为国内少数拥有多品种应急交通工程装备研制生产能力的企业之一。由于公司生产的同类型的军用和民用应急交通工程装备在制造技术基本相通，仅在技术性能指标上有所区别，为适应多种类、小批量的生产特点，公司建立了柔性生产模式，一方面可以避免产能闲置，保证了持续稳定的军品供应能力；另一方面公司可通过军用技术的民用化来研制各类民品，提高品牌知名度，增加销售收入和利润。

### 4、专业人才优势

公司通过多年发展积累，聚积了一批优秀的应急装备研发人员，同时一直与各大高校保持紧密合作。公司一直注重人才特别是专业人才的引进和培养，薪酬水平向专业技术岗位和营销岗位倾斜，近年来公司专业人才水平和数量显著提升。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内,公司实现营业收入 1,077,745,588.89 元,同比增长 17.83%;营业利润 114,474,375.73 元,同比增长 36.37%;利润总额 119,369,416.77 元,同比增长 39.11%;实现归属于上市公司股东净利润 101,341,475.57 元,较上年同期增长 36.96%。业绩稳步提升的主要原因是公司主营业务增速稳定,其中应急交通工程装备业务不断扩大,外销产品提高整体盈利水平,同时公司降本增效管理效果明显,总体成本有所节约。在装备制造普遍不景气的大背景下,经过全体员工的共同努力,主要经济指标实现了双过半。报告期内,根据 2017 年经营计划,公司主要完成了以下工作:

#### 1、市场开发取得新突破

顺利成为全国应急产业联盟理事会成员,稳固了公司在应急交通市场的主导地位;公司四型装备参加了湖北省水利厅、武警交通支队联合举办的 2017 年湖北省防汛抗旱军地联合演练;参加“十三五”城市应急体系建设暨应急物资供应保障与技术装备创新研讨会,公司被授予“物资保障委员会副主任单位”;参与了交通战备科研立项,申报了三个课题,向公路局标准处提交了 1 项国家行业标准立项申报书。外贸出口成绩明显,签订了巴基斯坦动力浮桥项目合同,同孟加拉等多个国家应急部门签订了应急装备出口合同。

#### 2、科研工作成效明显

全年计划开展新产品研制 20 项,在研 16 项。正在进行鉴定试验项目 2 个,新型动力舟桥、新型公路应急机械化桥等正在开展样机试制;车载应急箱已完成首批试制,家用型应急箱已完成方案设计,进入首批件试制阶段。其它科研产品均按节点稳步推进。院士工作站建设卓有成效。在去年签订李培根院士工作站的基础上,积极利用平台资源,开展了相关方向研究的交流与沟通;引进外部资源参与公司预研课题立项;编制了博士后工作站建设计划。上半年对外申报了市场合作开发项目共 15 个。

#### 3、品牌形象持续提升

组织召开了 2017 年度品牌建设工作推进会,全面加速公司品牌推进程度,提升企业形象;以公司《视觉形象识别系统管理手册》、《文化理念手册》为依据,重点开展 10 个项目、6 类应用场景的 CI 规范,完成公司形象识别系统(CIS)修订,并在公司产品、包装、宣传手册等方面推广运用;《湖北日报》《长江日报》《中青网》等媒体先后到公司采访,在显著位置刊登采访新闻。组织策划了厂庆五十周年系列报道,在《中船重工报》进行整版报道,编辑出版了第五辑《华舟神韵》,“以应急保障为己任,为人类安全作贡献”的企业使命深入人心,“华舟重工、应急先锋”品牌形象不断提升。

#### 4、管理提升活动扎实开展

对公司管理制度进行全面梳理。上半年新增或修订管理制度 14 项,正在修订和讨论的有 7 项制度和两个制度汇编,进一步完善、优化了管理流程,管理效率明显提升。实行了全面预算管理,完成了新一轮定员定编工作。三体系有效运行,半年来未发生重大的质量、安全、污染事故。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,077,745,588.89	914,630,658.95	17.83%	
营业成本	864,582,348.85	722,966,728.96	19.59%	
销售费用	12,270,356.90	8,855,254.91	38.57%	本期销售收入增长带动销售费用增长
管理费用	86,946,233.09	98,308,818.83	-11.56%	
财务费用	1,858,001.82	1,571,429.40	18.24%	
所得税费用	18,027,941.20	11,815,233.10	52.58%	本期公司利润增长且公司研发费用减少导致
研发投入	10,608,437.00	43,616,811.46	-75.68%	公司重大研发项目进度滞后
经营活动产生的现金流量净额	-219,437,986.84	-674,101,705.13	-67.44%	本期公司货款回收较均衡，军品预收款较上年同期多
投资活动产生的现金流量净额	-65,376,410.68	-1,305,931.10	4,906.11%	公司本期购置土地
筹资活动产生的现金流量净额	-20,395,021.11	-41,743,873.33	-51.14%	上年同期偿还短期借款导致筹资活动现金流净支出较本期变化较大，本期筹资活动现金流主要为公司派发2016年度现金股利。
现金及现金等价物净增加额	-309,256,057.61	-717,464,870.44	-56.90%	主要为公司本期军品预收款较上年同期增长较多导致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
应急交通工程装备	807,201,395.69	598,905,457.04	25.80%	2.69%	0.08%	11.00%

其他	210,964,237.14	205,560,533.47	2.56%	107.70%	106.48%	168.16%
----	----------------	----------------	-------	---------	---------	---------

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,237,498.20	1.04%	原持有中船重工财务有限责任公司的分红	否
营业外收入	5,062,331.73	4.24%	主要为公司上市奖励	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,381,354,640.66	42.34%	475,414,416.60	13.98%	28.36%	公司2016年8月上市募集资金，导致余额变动较大
应收账款	332,431,901.05	10.19%	333,705,727.87	9.81%	0.38%	
存货	613,748,293.43	18.81%	617,062,600.22	18.15%	0.66%	
固定资产	348,927,613.74	10.70%	349,601,025.22	10.28%	0.42%	
在建工程	91,041,876.08	2.79%	65,580,547.91	1.93%	0.86%	
短期借款	80,000,000.00	2.45%	40,000,000.00	1.18%	1.27%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末公司其他货币资金使用受限，为票据、保函保证金，为公司正常业务产生。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
66,613,908.88	2,193,131.10	2,937.39%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	71,403.8
报告期投入募集资金总额	1,151.84
已累计投入募集资金总额	9,369.48
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

1.经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北华舟重工应急装备股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1305号）核准，公司首次向社会公开发售人民币普通股股票 115,700,000.00 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 6.64 元，公司于 2016 年 7 月 29 日收到募集资金总额人民币 768,248,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 54,210,000.00 元，募集资金净额为人民币 714,038,000.00 元。上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字[2016]第 711855 号验资报告。2.募集资金使用金额及当前余额：2017 年上半年度，募集资金累计使用 1183.38 万元，包括：募集资金项目投入 1,151.84 万元，2016 年度募集资金发行费用支出 31.49 万元，银行账户手续

费 0.05 万元。截至本报告期末，募集资金项目累计使用 9,369.48 万元，募集资金余额为 62211.95 万元（包括收到银行存款利息扣除银行手续费及印花税后的净额 63.18 万元）。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
应急交通装备赤壁产业园项目	否	56,300	56,300	1,151.84	7,217.62	12.82%	2018年08月31日	0	0	否	否
武汉厂区设计能力建设项目	否	15,103.8	15,103.8	0	2,151.86	14.25%	2018年08月31日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	71,403.8	71,403.8	1,151.84	9,369.48	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	71,403.8	71,403.8	1,151.84	9,369.48	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、应急交通装备赤壁产业园项目部分加工车间已建成并试运行，主要负责产品的中间加工环节，尚不直接产生效益。 2、武汉厂区设计能力项目的主要功能为提升公司应急装备技术研发条件，提高应急装备系列化研发生产能力，属于支撑性环节。3、武汉厂区设计能力建设项目涉及政府城市规划有关事宜，公司正积极与区政府和集团公司等相关方沟通协调，因此导致该项目进度滞后。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目	适用										

先期投入及置换情况	2016 年公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的预案》，以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换金额 72,848,110.68 元，其中应急交通装备赤壁产业园项目 51,384,057.61 元，武汉厂区设计能力建设项目 21,464,053.07 元。上述置换情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字[2016]第 711988 号验资报告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1) 上游产品价格及供给波动的风险

上游产品的价格及供给波动将对公司产品的生产成本产生影响，从而影响公司盈利情况。公司的上游行业主要为钢铁和重型卡车行业。钢铁和重型卡车行业内厂商较多，竞争充分，在一定程度上能减少价格及供给波动的影响，但行业整体价格及供给发生大幅波动，将对公司盈利能力产生较大影响。此外，少数军品使用的钢材和液压件品质较高，上游产能相对较小，该部分原材料及部件的采购更容易受到上游价格及供给波动的影响，从而影响公司的盈利能力。

### 2) 应急交通工程装备军品市场风险

目前公司的产品销售主要面向军方，存在市场主要集中于军品的风险。

国内市场方面，首先，军方的采购计划通常受制于相关国防支出预算，而相关国防支出预算受军方政策影响，因此，公司的军品销售受未来军方政策变化的影响较大，具有一定的不确定性。其次，随着应急交通装备的军方保有量上升，不排除未来军方市场需求下降的可能性，从而对公司未来业绩增长造成不利影响。再者，如果军方增加应急交通工程装备的供应商数量，军品市场竞争加剧，则公司未来业绩增长可能面临较大的压力。

国际市场方面，报告期内公司的主要产品实现了产品立项，部分产品已实现了出口。在国外军方有需求的情况下，其能否顺利出口还受到国家的对外战略、国际安全局势及进出口国家的双边关系等多方面因素的影响。如果公司产品出口所面临的上述因素发生不利变化，不排除订单终止执行或退出相关国家市场的风险。此外，由于军品的特殊性及其重要地位，国外军方一般对其的采购较为慎重，决策级别较高，决策周期较长，这导致军品国际市场开拓的周期较长，且结果具有一定的不确定性，导致公司未来军品的国外销售业绩存在不确定性。

### 3) 主要产品销售客户集中的风险

2014年度、2015年度及2016年度，前五大客户的销售收入合计为99,880.02万元、129,383.35万元和1,639,184,703.25万元（客户属于同一实际控制人的销售收入已经合并计算），占当期营业收入的比重为71.93%、75.20%和83.65%。公司的主要客户为军方、政府、大型工程建设企业和大型机械制造企业。公司对前五大客户的销售较为集中，且主要为政府（含军方）。其中，2014年度、2015年度和2016年度，公司向政府（含军方）A单位销售的收入超过当期营业收入的50%，对公司有较大影响。政府（含军方）的采购计划与国家的军事、国防战略以及社会发展等因素密切相关，大型工程建设企业和机械制造

企业受宏观经济和国家宏观调控影响较大。公司存在客户集中的风险。

#### 4) 军品业务特点导致公司收入波动的风险

目前，公司属军方重要的应急交通工程装备供应商，产品销售主要面向军方，针对军方的销售金额较大。军品的验收和交付时间除受到合同约定条款的约束外，还容易受到军方战略部署及内部计划的影响，导致验收及交付时间具有一定的不确定性。上述军品业务特点导致公司收入可能在可比会计期间内存在较大波动。

#### 5) 募集资金投资项目实施风险

公司募集资金投资项目投资总额为714,038,000.00万元，截止2017年6月30日已累计投入募集资金总额9,369.48万元。应急交通装备赤壁产业园项目部分加工车间已建成并试运行，主要负责产品的中间加工环节，尚不直接产生效益，武汉厂区设计能力项目的主要功能为提升公司应急装备技术研发条件，提高应急装备系列化研发生产能力，属于支撑性环节。虽然本公司对募集资金投资项目在市场前景、工艺技术方案、设备选型、产品方案等方面经过深入的调研和缜密的论证，但在项目实施过程中，可能存在因工程进度、项目招标进展、外在环境等因素发生变化而引致的募集资金投资项目实施风险。

#### 6) 新产品研发风险

现代应急交通工程装备向智能化、精准化、无人化、网络化方向发展，新产品技术研发难度大，如果公司不能持续地进行技术创新，则可能面临新产品开发失败的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016年年度股东大会	年度股东大会	72.52%	2017年05月17日	2017年05月17日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)，公告编号：2017-020

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	全国社会保障基金理事会转持二户;武汉船舶工业公司;武汉第二船舶设计研究所;西安精密机械研究所;中船重工科技投	股份限售承诺	(1)自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发	2016年07月22日	2016年08月05日~2019年08月05日	正常履行

	资发展有限公司;中国船舶重工集团公司		行的股份,也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。(2)公司股票上市后6个月内,如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行价(以下简称“发行价”),或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,则中船重工集团持有公司股票的锁定期限自动延长至少6个月。若公司股票在此期间发生分红、派息、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项的,上述作为比较的发行价将作相应调整。			
	北京中金国联信达投资发展中心(有限合伙)	股份限售承诺	自公司股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已	2016年07月22日	2016年08月05日~2017年08月05日	正常履行

			发行的股份，也不由公司回购其持有的公司公开发行股票前已发行的股份。			
	武汉船舶工业公司;武汉第二船舶设计研究所;西安精密机械研究所;中船重工科技投资发展有限公司;中国船舶重工集团公司	股份减持承诺	在锁定期满后二年内，可能根据中船重工集团资金需求，通过证券交易所交易系统或协议转让方式，每年减持不超过届时中船重工集团直接和通过其他下属单位间接所持公司股份总数的20%，减持价格不低于发行价。若发行人股票在此期间发生分红、派息、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项的，上述作为比较的发行价和减持股数将作相应调整。	2016年07月22日	2016年08月05日~2021年08月05日	正常履行
	北京中金国联信达投资发展中心（有限合伙）	股份减持承诺	锁定期满后，中金国联将于所持股份限售期结束之日起24个月内最高可减持其持有	2016年07月22日	2016年08月05日~2019年08月05日	正常履行

			<p>的公司公开发行股票前已发行的全部股份；中金国联所持公司股票在锁定期满后2年内减持的减持价格将不低于减持前公司最近一期经审计的期末每股净资产（如自确定该期末每股净资产的审计截止日至上述减持之日，公司发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权、除息事项，上述减持价格下限将作相应调整），低于每股净资产的，则减持价格与每股净资产之间的差额由中金国联以现金形式补偿给公司，且在中金国联补偿完成前，公司有权在现金分红时从中金国联应分配的当年及以后年度的现金分红中予</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			以扣除。			
	中国船舶重工集团公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>承诺不利用控股股东地位就华舟应急与中船重工集团或其控制的其他企业的任何关联交易谋取不正当利益，亦不会故意促使华舟应急的股东大会或董事会作出侵犯华舟应急和其他股东合法权益的决议；中船重工集团承诺将尽量减少与华舟应急的关联交易，如果华舟应急必须与中船重工集团及其控制的其他企业发生关联交易，则中船重工集团将严格遵守公司章程及其他规定，依法履行相应的审批程序。</p>	2016年07月22日	长期有效	正常履行
	湖北华舟重工应急装备股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>(1) 公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期公开披露的经审</p>	2016年07月22日	2016年08月05日~2019年08月05日	正常履行

			<p>计的每股净资产时，在首次触发启动条件以及自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时点再次触发启动条件后 5 个交易日内，公司将召开董事会制定具体回购方案予以公告并提交股东大会审议，包括但不限于回购数量、回购价格（不低于公司首次公开发行的价格或二级市场价格（以二者按孰高为准）、回购方式、完成时间等。公司单次用于回购公司股票金额不低于 1,000 万元，且单次回购股份不超过公司股本总额的 2%（如公司股本总额 2%对应的股票金额低于 1,000 万元，则以股本总额的 2%确</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			定股份回购数量)。(2) 公司为稳定股价之目的决定进行股份回购的,除应符合相关法律法规之要求之外,还应符合下列各项:1) 公司用于稳定股价回购公司股份的总金额不超过公司首次公开发行股票募集资金的总额,回购股份总数不超过首次公开发行股票总额;2) 公司回购完成后不会导致公司的股权分布不符合上市条件;3) 回购股票符合相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件及证券交易所的相关规定。			
	中国船舶重工集团公司	IPO 稳定股价承诺	(1) 公司上市后三年内,公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期公开披露的经审	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 05 日~2019 年 08 月 05 日	正常履行

		<p>计的每股净资产时，中船重工集团承诺将根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，通过要约收购、集中竞价或中国证监会认可的其他方式依法增持公司股票，实现稳定股价的目的，且增持完成后应不会导致公司股权分布不符合上市条件的情形。(2) 公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期公开披露的经审计的每股净资产时，中船重工集团承诺在启动条件触发（包括自公司股票上市交易后三年内首次触发</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>启动条件之日起每隔 3 个月任一时点再次触发启动条件)之日起 5 个交易日内,就增持公司股票的具体计划和方案(应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息),履行中船重工集团所需的审批程序。</p> <p>(3)中船重工集团承诺在履行完审批程序后 5 个交易日内书面通知公司,并由公司进行公告,中船重工集团增持公司股份价格不低于公司首次公开发行的价格或二级市场价格(以二者孰高为准)。(4)中船重工集团增持公司股票的义务,不因在稳定股价的启动条件发生后公司股票连续二十个交易日每日收盘价均超过了</p>			
--	--	--	--	--	--

			公司最近一期经审计的每股净资产而免除。			
	公司非独立董事、高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	<p>(1) 公司上市后三年内, 公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期公开披露的经审计的每股净资产时, 本人承诺在启动条件触发(包括自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时刻再次触发启动条件)且已采取的其他稳定股价措施(如公司回购股份、控股股东增持股份)已经实施后公司股票收盘价仍低于最近一期经审计的每股净资产之日起 5 个交易日内, 就增持公司股票的具体计划和方案(应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间</p>	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 05 日~2019 年 08 月 05 日	正常履行

		<p>等信息), 履行国有企业员工持有公司股票所需的审批程序。</p> <p>(2) 本人承诺在履行完审批程序后 5 个交易日内书面通知公司, 由公司进行公告, 并根据董事会决议确定的方案增持公司股份, 且增持完成后应不会导致公司股权分布不符合上市条件的情形。</p> <p>(3) 本人增持公司股份的总金额不少于上一年从公司领取税后薪酬 (含各项津贴、补助, 下同) 总额的 20%, 增持公司股份价格不低于公司首次公开发行的价格或二级市场价格 (以二者孰高为准)。(4) 本人增持公司股份应符合国资委关于国有控股上市公司关于股权激励</p>			
--	--	--	--	--	--

			的相关规定为前提。(5)本人增持公司股份的义务,不因在稳定股价的启动条件发生后公司股票连续二十个交易日每日收盘价均超过了公司最近一期经审计的每股净资产而免除。			
	中国船舶重工集团公司、湖北华舟重工应急装备股份有限公司	其他承诺	(1)公司及中船重工集团保证公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的内容真实、准确、完整、及时。(2)公司及中船重工集团对公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书进行了核查,确认其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承诺:如果证券监管部门或者司法机关认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或	2016年07月22日	长期有效	正常履行

		<p>者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受实际损失的，公司及中船重工集团将依法赔偿投资者损失。(3) 如果公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书被证券主管部门及司法部门认定为存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，且中船重工集团将购回已转让的原限售股份。</p> <p>(4) 在前述违法事实认定之日起十个交易日内，公司将启动回购程序，包括但不限于召开董事会、拟定回购方案、确定回购数量、确定回</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>购价格、召集 审议回购事 项的股东大 会等，公司保 证，在股东大 会通过回购 议案之日起 六个月内，完 成回购事宜。 回购底价不 低于首次公 开发行的发 行价或二级 市场价格（以 二者孰高者 为准）。期间 如公司发生 派息、送股、 资本公积转 增股本、配股 等除权除息 事项，则回购 底价相应进 行调整。（5） 在前述违法 事实认定之 日起十个交 易日内，中船 重工集团将 向公司提供 购回已转让 原限售股份 的收购计划 并由公司进 行公告。中船 重工集团应 在前述违法 事实认定之 日起 6 个月 内完成前述 收购。收购 价格不低于 其转让均价 ，期间公司 如有派</p>			
--	--	--	--	--	--

			息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，则收购底价相应进行调整。除非被收购方在公司公告前述收购计划后不接受要约，否则中船重工集团将收购已转让的全部原限售股份。(6)中船重工集团承诺，在股东大会审议上述回购议案时，中船重工集团及其控制的其他股东同意投赞成票，以保证该项回购得以实施。			
	公司董事、监事及高级管理人员	其他承诺	公司董事、监事和高级管理人员已对公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书进行了核查，确认其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带	2016年07月22日	长期有效	正常履行

			的法律责任。 如果证券监管部门或者司法机关认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受实际损失的，其将依法赔偿投资者损失。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
浙江同华桥梁工程有限公司合同纠纷案	161.75	否	已结案	调解结案	执行中		
承揽合同纠纷案	26.55	否	已结案	判决生效	执行完毕		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务等不良诚信情形。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
中船重工财务有限责任公司	同一控制	借款	8,000	0	0	3.44%	1,748,211.11	8,000	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		中船财务公司是经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构，依法经营吸收成员单位存款、对成员单位办理贷款等业务。报告期内，发行人的借款主要来自于中船财务公司，借款利率以贷款基准利率为基础制定，同时，发行人也将部分存款存于中船财务公司，以存款基准利率为基础执行，利率水平公允。							

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
湖北华舟重工应急装备股份有限公司	政府(含军方)	应急交通工程装备	2016年11月25日			无		对方审价	87,787.5	否	无	正在履行中,部分产品已完工并收到产品合格证,确认销售收入12998.2万元,该收入帐款已收回。	2016年11月30日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )披露的《湖北华舟重工应急装备股份有限公司重大合同公告》(公告编号:2016-025)

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	347,000,000	74.99%		17,350,000			17,350,000	364,350,000	74.99%
1、国家持股	0	0.00%							
2、国有法人持股	326,148,770	70.49%		16,307,439			16,307,439	342,456,209	70.49%
3、其他内资持股	20,851,230	4.51%		1,042,561			1,042,561	21,893,791	4.51%
其中：境内法人持股	20,851,230	4.51%		1,042,561			1,042,561	21,893,791	4.51%
境内自然人持股	0	0.00%							
4、外资持股	0	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
二、无限售条件股份	115,700,000	25.01%		5,785,000			5,785,000	121,485,000	25.01%
1、人民币普通股	115,700,000	25.01%		5,785,000			5,785,000	121,485,000	25.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他	0	0.00%							
三、股份总数	462,700,000	100.00%		23,135,000			23,135,000	485,835,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年5月17日召开2016年年度股东大会，审议通过了《公司2016年度利润分配预案》，同意以总股本462,700,000股为基数，向全体股东每10股送红股0.500000股，派0.403000元人民币现金（含税）。前述分配方案于2017年6月20日实施完毕后，公司总股本由462,700,000股增至485,835,000股。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年4月15日召开第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议，于2017年5月17日召开2016年年度股东大会，审议通过了《公司2016年度利润分配预案》，同意以总股本462,700,000股为基数，向全体股东每10股送红股0.500000股，派0.403000元人民币现金（含税）。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司2016年年度利润分配方案已于2017年6月20日实施完毕，持有人新增股份已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理了股份登记手续，公司注册资本增加等相关工商变更手续已于2017年7月12日完成。

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

√ 适用 □ 不适用

公司本次股份变动占变动后总股本的4.76%，导致计算公司本期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产基数增加，但变动较小，基本每股收益和稀释每股收益均减少0.0104元，变动幅度为4.76%；归属于公司普通股股东的每股净资产减少0.1926元/股，变动幅度为4.76%。

## 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
中国船舶重工集团公司	219,311,461	0	10,965,573	230,277,034	首发前限售股	2019.8.5
武汉船舶工业公司	65,483,522	0	3,274,176	68,757,698	首发前限售股	2019.8.5
北京中金国联信达投资发展中心（有限合伙）	20,851,230	0	1,042,561	21,893,791	首发前限售股	2017.8.5
全国社会保障基金理事会转持二户	11,544,673	0	577,234	12,121,907	首发前限售股	2019.8.5
中船重工科技投资发展有限公司	10,184,450	0	509,222	10,693,672	首发前限售股	2019.8.5
西安精密机械研究所（中国船舶	9,812,332	0	490,617	10,302,949	首发前限售股	2019.8.5

重工集团公司第七〇五研究所)						
武汉第二船舶设计研究所(中国船舶重工集团公司第七一九研究所)	9,812,332	0	490,617	10,302,949	首发前限售股	2019.8.5
合计	347,000,000	0	17,350,000	364,350,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		54,999	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国船舶重工集团公司	国有法人	47.40%	230,277,034	10,965,573	230,277,034	0		
武汉船舶工业公司	国有法人	14.15%	68,757,698	3,274,176	68,757,698	0		
北京中金国联信达投资发展中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.51%	21,893,791	1,042,561	21,893,791	0	质押	12,054,000
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.50%	12,121,907	577,234	12,121,907	0		
中船重工科技投资发展有限公司	国有法人	2.20%	10,693,672	509,222	10,693,672	0		
西安精密机械研究所(中国船舶重工集团公司第七〇五研究所)	国有法人	2.12%	10,302,949	490,617	10,302,949	0		
武汉第二船舶设	国有法人	2.12%	10,302,949	490,617	10,302,949	0		

计研究所（中国船舶重工集团公司第七一九研究所）			949		949		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	0.68%	3,298,960	3,298,960	0	3,298,960	
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	其他	0.18%	897,614	897,614	0	897,614	
中国建设银行股份有限公司—长信国防军工量化灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.15%	722,774	722,774	0	722,774	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	武汉船舶工业公司、中船重工科技投资发展有限公司、西安精密机械研究所（中国船舶重工集团公司第七〇五研究所）、武汉第二船舶设计研究所（中国船舶重工集团公司第七一九研究所）属中国船舶重工集团公司（后称“中船重工”）下属成员单位，其中武汉船舶工业公司为公司控股股东中船重工的全资下属企业，中船重工科技投资发展有限公司为中船重工实际控制的公司，西安精密机械研究所、武汉第二船舶设计研究所均为中船重工下属事业单位。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	3,298,960	人民币普通股	3,298,960				
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	897,614	人民币普通股	897,614				
中国建设银行股份有限公司—长信国防军工量化灵活配置混合型证券投资基金	722,774	人民币普通股	722,774				
顾雪芳	634,140	人民币普通股	634,140				

中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	545,238	人民币普通股	545,238
尹太平	523,845	人民币普通股	523,845
张威	521,010	人民币普通股	521,010
王立华	314,802	人民币普通股	314,802
郭克伟	253,381	人民币普通股	253,381
胡忠东	209,950	人民币普通股	209,950
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东顾雪芳除通过普通证券账户持有 386,350 股外，还通过金元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 247,790 股，实际合计持有 634,140 股。公司股东王立华通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 314,802 股。公司股东胡忠东通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 209,950 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北华舟重工应急装备股份有限公司

2017年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,381,354,640.66	1,688,851,576.66
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,155,024.93	42,620,000.00
应收账款	332,431,901.05	166,494,819.89
预付款项	203,569,595.16	161,176,444.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,048,378.54	13,197,115.64
买入返售金融资产		
存货	613,748,293.43	679,696,532.44

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	35,856,127.22	33,956,753.16
流动资产合计	2,587,163,960.99	2,785,993,242.21
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	2,209,853.87	2,209,853.87
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	348,927,613.74	353,466,556.18
在建工程	91,041,876.08	73,510,841.54
工程物资		
固定资产清理	109,035.40	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	203,155,457.18	154,158,085.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,856,972.42	15,276,507.43
其他非流动资产	14,998,979.60	15,377,612.28
非流动资产合计	675,299,788.29	613,999,456.32
资产总计	3,262,463,749.28	3,399,992,698.53
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,000,000.00	53,000,000.00

应付账款	530,457,575.38	455,978,518.96
预收款项	599,743,316.34	896,874,049.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,161,150.68	
应交税费	56,741,159.40	34,908,819.13
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,765,843.90	14,030,823.30
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,314,869,045.70	1,494,792,210.92
非流动负债：		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	19,984,364.00	19,984,364.00
预计负债		
递延收益	55,579,339.86	55,863,539.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,563,703.86	115,847,903.24
负债合计	1,390,432,749.56	1,610,640,114.16
所有者权益：		
股本	485,835,000.00	462,700,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	891,289,929.44	891,289,929.44
减：库存股		
其他综合收益	-44,354.85	-28,104.63
专项储备		
盈余公积	56,548,423.53	56,548,423.53
一般风险准备		
未分配利润	438,402,001.60	378,842,336.03
归属于母公司所有者权益合计	1,872,030,999.72	1,789,352,584.37
少数股东权益		
所有者权益合计	1,872,030,999.72	1,789,352,584.37
负债和所有者权益总计	3,262,463,749.28	3,399,992,698.53

法定代表人：余皓

主管会计工作负责人：刘昌奇

会计机构负责人：夏辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,368,335,121.78	1,678,307,875.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,105,024.93	41,120,000.00
应收账款	297,573,799.52	159,431,073.59
预付款项	198,269,123.50	161,410,419.12
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,626,266.77	13,921,966.09
存货	596,964,089.67	661,435,721.75
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	35,743,117.99	33,813,814.89
流动资产合计	2,516,616,544.16	2,749,440,871.23

非流动资产：		
可供出售金融资产	2,209,853.87	2,209,853.87
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	36,444,326.34	36,444,326.34
投资性房地产		
固定资产	346,385,164.96	350,620,979.31
在建工程	91,136,215.71	73,605,181.17
工程物资		
固定资产清理	109,035.40	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	206,313,714.75	157,316,342.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,148,809.96	12,690,836.00
其他非流动资产	14,998,979.60	15,377,612.28
非流动资产合计	709,746,100.59	648,265,131.56
资产总计	3,226,362,644.75	3,397,706,002.79
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	32,000,000.00	53,000,000.00
应付账款	465,412,257.57	415,802,585.12
预收款项	597,919,350.24	896,407,591.96
应付职工薪酬	3,065,129.29	
应交税费	56,198,309.84	34,149,428.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	32,478,899.17	43,377,865.06
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,267,073,946.11	1,482,737,470.51
非流动负债：		
长期借款		40,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	19,984,364.00	19,984,364.00
预计负债		
递延收益	55,579,339.86	55,863,539.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	75,563,703.86	115,847,903.24
负债合计	1,342,637,649.97	1,598,585,373.75
所有者权益：		
股本	485,835,000.00	462,700,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	858,030,972.11	858,030,972.11
减：库存股		
其他综合收益	-44,354.85	-28,104.63
专项储备		
盈余公积	56,548,423.53	56,548,423.53
未分配利润	483,354,953.99	421,869,338.03
所有者权益合计	1,883,724,994.78	1,799,120,629.04
负债和所有者权益总计	3,226,362,644.75	3,397,706,002.79

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,077,745,588.89	914,630,658.95
其中：营业收入	1,077,745,588.89	914,630,658.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	964,508,711.36	830,688,184.88
其中：营业成本	864,582,348.85	722,966,728.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,119,445.94	2,149,579.82
销售费用	12,270,356.90	8,855,254.91
管理费用	86,946,233.09	98,308,818.83
财务费用	1,858,001.82	1,571,429.40
资产减值损失	-3,267,675.24	-3,163,627.04
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）	1,237,498.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,474,375.73	83,942,474.07
加：营业外收入	5,062,331.73	2,310,734.46
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	167,290.69	443,380.09
其中：非流动资产处置损失	167,290.69	443,380.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	119,369,416.77	85,809,828.44
减：所得税费用	18,027,941.20	11,815,233.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,341,475.57	73,994,595.34

归属于母公司所有者的净利润	101,341,475.57	73,994,595.34
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-16,250.22	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-16,250.22	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-16,250.22	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-16,250.22	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	101,325,225.35	73,994,595.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,325,225.35	73,994,595.34
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2086	0.2132
（二）稀释每股收益	0.2086	0.2132

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

法定代表人：余皓

主管会计工作负责人：刘昌奇

会计机构负责人：夏辉

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,018,624,398.09	888,437,311.54
减：营业成本	808,928,094.81	698,927,893.69
税金及附加	2,076,580.25	2,140,682.01
销售费用	12,575,603.57	7,651,494.80
管理费用	81,681,031.52	92,776,779.06
财务费用	1,869,429.87	1,618,068.58
资产减值损失	-3,613,506.90	-3,267,848.02
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）	1,237,498.20	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	116,344,663.17	88,590,241.42
加：营业外收入	5,062,331.73	2,310,734.46
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	167,290.69	443,380.09
其中：非流动资产处置损失	167,290.69	443,380.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,239,704.21	90,457,595.79
减：所得税费用	17,972,278.25	11,561,703.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	103,267,425.96	78,895,892.13
五、其他综合收益的税后净额	-16,250.22	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-16,250.22	

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-16,250.22	
6.其他		
六、综合收益总额	103,251,175.74	78,895,892.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2126	0.2274
（二）稀释每股收益	0.2126	0.2274

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	698,141,766.62	250,316,507.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,398,025.02	2,988,550.83
收到其他与经营活动有关的现金	6,843,964.16	9,959,608.47

经营活动现金流入小计	706,383,755.80	263,264,667.13
购买商品、接受劳务支付的现金	748,627,402.19	759,919,572.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	105,075,357.89	100,963,315.03
支付的各项税费	26,685,203.66	21,415,708.23
支付其他与经营活动有关的现金	45,433,778.90	55,067,776.62
经营活动现金流出小计	925,821,742.64	937,366,372.26
经营活动产生的现金流量净额	-219,437,986.84	-674,101,705.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,237,498.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,200.00
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		840,000.00
投资活动现金流入小计	1,237,498.20	887,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,613,908.88	2,193,131.10
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,613,908.88	2,193,131.10
投资活动产生的现金流量净额	-65,376,410.68	-1,305,931.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,395,021.11	1,743,873.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,395,021.11	81,743,873.33
筹资活动产生的现金流量净额	-20,395,021.11	-41,743,873.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,046,638.98	-313,360.88
五、现金及现金等价物净增加额	-309,256,057.61	-717,464,870.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,591,423,205.02	1,104,151,428.92
六、期末现金及现金等价物余额	1,282,167,147.41	386,686,558.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	662,648,421.55	242,930,314.02
收到的税费返还	1,398,025.02	2,433,104.60
收到其他与经营活动有关的现金	6,799,070.67	9,930,870.56
经营活动现金流入小计	670,845,517.24	255,294,289.18
购买商品、接受劳务支付的现金	661,148,232.60	712,060,543.09
支付给职工以及为职工支付的现金	100,977,161.10	98,306,071.96
支付的各项税费	25,773,843.27	19,363,755.62
支付其他与经营活动有关的现金	104,860,275.52	93,964,625.99
经营活动现金流出小计	892,759,512.49	923,694,996.66
经营活动产生的现金流量净额	-221,913,995.25	-668,400,707.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金	1,237,498.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		47,200.00
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		840,000.00
投资活动现金流入小计	1,237,498.20	887,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,613,908.88	2,193,131.10
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,613,908.88	2,193,131.10
投资活动产生的现金流量净额	-65,376,410.68	-1,305,931.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,395,021.11	1,743,873.33
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,395,021.11	81,743,873.33
筹资活动产生的现金流量净额	-20,395,021.11	-41,743,873.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,046,448.58	-340,505.52
五、现金及现金等价物净增加额	-311,731,875.62	-711,791,017.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,580,879,504.15	1,086,495,763.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,269,147,628.53	374,704,746.12

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	462,700,000.00				891,289,929.44		-28,104.63		56,548,423.53		378,842,336.03		1,789,352,584.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	462,700,000.00				891,289,929.44		-28,104.63		56,548,423.53		378,842,336.03		1,789,352,584.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,135,000.00						-16,250.22				59,559,665.57		82,678,415.35
（一）综合收益总额							-16,250.22				101,341,475.57		101,325,225.35
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配	23,135,000.00										-41,781,810.00		-18,646,810.00
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	23,135,000.00											-41,781,810.00	-18,646,810.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	485,835,000.00				891,289,929.44		-44,354.85		56,548,423.53			438,402,001.60	1,872,030,999.72

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	347,000,000.00				290,191,247.27				40,854,646.88			239,510,113.07	917,556,007.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	347,000,000.00				290,191,247.27				40,854,646.88		239,510,113.07		917,556,007.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	115,700,000.00				601,098,682.17		-28,104.63		15,693,776.65		139,332,222.96		871,796,577.15
(一)综合收益总额							-28,104.63				155,025,999.61		154,997,894.98
(二)所有者投入和减少资本	115,700,000.00				601,098,682.17								716,798,682.17
1. 股东投入的普通股	115,700,000.00				601,367,433.99								717,067,433.99
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-268,751.82								-268,751.82
(三)利润分配									15,693,776.65		-15,693,776.65		
1. 提取盈余公积									15,693,776.65		-15,693,776.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取							3,620,561.24					3,620,561.24
2. 本期使用							-3,620,561.24					-3,620,561.24
(六) 其他												
四、本期期末余额	462,700,000.00				891,289,929.44		-28,104.63		56,548,423.53		378,842,336.03	1,789,352,584.37

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	462,700,000.00				858,030,972.11		-28,104.63		56,548,423.53	421,869,338.03	1,799,120,629.04
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	462,700,000.00				858,030,972.11		-28,104.63		56,548,423.53	421,869,338.03	1,799,120,629.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,135,000.00						-16,250.22			61,485,615.96	84,604,365.74
（一）综合收益总额							-16,250.22			103,267,425.96	103,251,175.74
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

额											
4. 其他											
(三) 利润分配	23,135,000.00									-41,781,810.00	-18,646,810.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	23,135,000.00									-41,781,810.00	-18,646,810.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	485,835,000.00				858,030,972.11		-44,354.85		56,548,423.53	483,354,953.99	1,883,724,994.78

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	347,000,000.00				256,932,289.94				40,854,646.88	280,625,348.14	925,412,284.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	347,000,000.00				256,932,289.94				40,854,646.88	280,625,348.14	925,412,284.96

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	115,700,000.00				601,098,682.17			-28,104.63		15,693,776.65	141,243,989.89	873,708,344.08
(一)综合收益总额								-28,104.63			156,937,766.54	156,909,661.91
(二)所有者投入和减少资本	115,700,000.00				601,098,682.17							716,798,682.17
1. 股东投入的普通股	115,700,000.00				601,367,433.99							717,067,433.99
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-268,751.82							-268,751.82
(三)利润分配										15,693,776.65	-15,693,776.65	
1. 提取盈余公积										15,693,776.65	-15,693,776.65	
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取								3,620,561.24				3,620,561.24
2. 本期使用								-3,620,561.24				-3,620,561.24
(六)其他												

四、本期期末余额	462,700,000.00				858,030,972.11		-28,104.63		56,548,423.53	421,869,338.03	1,799,120,629.04
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	------------	--	---------------	----------------	------------------

### 三、公司基本情况

湖北华舟重工应急装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由湖北华舟重工有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。2007年12月27日，本公司前身湖北华舟重工有限责任公司成立。2012年3月31日，经湖北华舟重工有限责任公司股东会决议，湖北华舟重工有限责任公司全体股东作为发起人，以湖北华舟重工有限责任公司截至2011年8月31日止经审计的净资产533,243,874.40元按1:0.6507折为34,700万股，整体变更为股份有限公司，注册资本为34,700万元。大信会计师事务所对本次净资产折股进行审验并出具了大信验字[2012]第1-0028号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北华舟重工应急装备股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1305号）核准，公司于2016年7月25日公开发行11,570.00万股人民币普通股股票，并于2016年8月5日在深圳证券交易所上市。本次发行后，公司总股本为46,270.00万股，注册资本变更为46,270.00万元。本次资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信报字[2016]第711855号《验资报告》。

根据2017年4月25日公司第二届董事会第二次会议审议通过的《公司2016年度利润分配方案的预案》，公司以未分配利润向全体股东每10股转增0.5股，每股面值1元，共计增加股本23,135,000.00股。未分配利润转增注册资本后，公司注册资本为人民币485,835,000.00元。本次资金到位情况经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具[2017]京会兴验字第57000009号《验资报告》。企业法人社会信用代码为 91420000670357025U；法定代表人：余皓；注册资本：肆亿捌仟伍佰捌拾叁万伍仟元整；公司注册地及总部地址：武汉市江夏区庙山开发区阳光大道5号。

本公司主要经营活动为：应急装备、专用设备、专用车辆的设计、制造、安装服务；工程承包；货物进出口、技术进出口（不含国家限制和禁止类）。公司所属行业为专用设备制造业。本公司的母公司和实际控制人为中国船舶重工集团公司。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2017年8月19日批准报出。

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司包括：北京中船华舟贸易有限公司、湖北华舟重工物资贸易有限公司、武汉华舟应急装备研究设计院有限公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定，资产负债结构合理，自报告期

末起至少12个月内持续经营能力不存在重大疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体见28、收入

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次申报期间为自2017年1月1日至2017年6月30日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，

减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### 3) 购买子公司少数股权

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

#### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本

化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

### （4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工

具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### 2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大主要指 500 万元以上的应收账款或 200 万元以上的其他应收款；
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
按账龄划分的类似信用风险特征组合	账龄分析法
备用金	其他方法
纳入合并财务报表范围内的关联方应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.50%	0.50%
1—2 年	5.00%	5.00%

2—3年	10.00%	10.00%
3—4年	20.00%	20.00%
4—5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	因涉诉、客户信用状况恶化、账龄较长（远大于信用期）或有其他确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货分类为：材料采购、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料按计划成本进行日常核算，期末计算并结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

库存商品按实际成本计价，发出时按加权平均法进行核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

### **13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤消的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### **14、长期股权投资**

#### **(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

#### **(2) 初始投资成本的确定**

##### **1) 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40-45	3%	2.156%-2.425%
机器设备	年限平均法	12-22	3%	4.409%-8.083%
运输设备	年限平均法	12	3%	8.083%
其他设备	年限平均法	5-8	3%	12.125%-19.400%

不适用

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。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。

## 17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证规定年限
软件	5-10年	根据软件的类别及技术更新周期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本报告期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

### (1) 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。

- (2) 其他相关资产减值测试方法及会计处理方法见具体资产项目。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司无长期待摊费用。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职

工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

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

### (2) 设定受益计划

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司销售商品收入确认具体方法如下：

- 1) 军品（含军贸）销售收入确认：合同约定在产品检验合格后即可结算货款的，在取得产品出厂的合格证后确认收入；合同约定在产品交付对方并经验收后才办理货款结算的，在办理交接验收手续后确认收入；合同约定验收合格后代为储存的，在办理代储入库手续后确认收入；合同约定需要安装的，在安装完成并经对方验收合格后确认收入。
- 2) 军品科研合同收入确认：根据合同约定，在科研产品经过军方评审验收合格后确认收入。
- 3) 民品销售，合同约定不需要安装的，在产品交付对方并经验收后确认收入；合同约定需要安装的，在安装完成并经对方验收合格后确认收入；

4) 外贸出口销售根据合同或协议约定，合同或协议明确约定了货物发送到指定地点前与货物相关的所有风险由本公司承担的，需要客户签收货物后确认销售收入；合同或协议未明确约定的，依据出口报关单和提单确认收入。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）按完工百分比法确认建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司承接应急桥梁钢结构工程业务，即对业主在提供应急桥梁钢结构产品加工制作销售的同时也负责该项目的工程总包业务。该类业务的销售模式主要由公司和总承包单位签订合同，且建造安装工程量较大，周期较长，其收入确认原则和依据按《企业会计准则第15号——建造合同》规定确定。

公司该类业务按《建造合同》准则确认收入成本的具体过程如下：

A、合同总收入的确 定，包括合同规定的初始收入，以及因合同变更、索赔、奖励等形成的变更收入。本公司以同客户正式签订的项目合同总价（不含税）作为初始确认的合同总收入，后续实施过程中，对于因项目实际需要产生的设计、施工等变更，本公司及时与客户进行沟通，在取得对方关于合同变更的书面批复后，再相应调整合同总收入。

B、合同预计总成本的确定。合同预计总成本包括产品的生产成本（材料费用、人工费用、制造费用）、安装人工费、安装过程耗用的配件和辅材、现场运输费和吊装费及其他间接费用等。

公司管理部在合同签订前，根据工程要求、技术情况，以及相关采购的市场价格走势预期，并结合过往经验，在充分论证的基础上合理预计设备采购、施工安装等各项成本费用，编制报价预算单；在销售合同评审签订后再根据合同修订报价预算单，确定该合同的预计总成本。

C、确定完工进度

各会计期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，用计算公式表示如下：

合同完工进度 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

实际发生的合同成本是指钢结构件生产完工并经验收合格后的产品生产成 本、建造安装人工费、建造安装过程耗用的配件和辅材、现场运输费和吊装费及其他间接费用等。

D、计算当期合同收入和合同费用

确定建造合同的完工进度后，就可以根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用。当期确认的合同收入和费用可用下列公式计算：

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

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

公司每月末根据工程实际发生成本确定工程进度，进而确认工程收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定该补助与购建的长期资产有关，则划分为与资产相关的政府补助；

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定该补助为费用补助或收入补贴，则划分为与收益相关的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：直接划分为与收益相关的政府补助。

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，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

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

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

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。	《企业会计准则第16号-政府补助》（财会【2017】15号）	

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第16号-政府补助》（财会【2017】15号）的要求，修订后的准则自2017年6月12日起实行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至实施日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则调整。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

本年公司无需说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%、13%、18%
消费税	不适用	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北华舟重工应急装备股份有限公司	15%
北京中船华舟贸易有限公司	25%
湖北华舟重工物资贸易有限公司	25%
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 2015年10月28日，公司高新技术企业证书通过复审，证书编号：GR201542000206，有效期三年。根据企业所得税法及其相关规定，公司2015年度、2016年度、2017年度享受15%的企业所得税优惠政策。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于军队、军工系统所属单位征收流转税、资源税问题的通知》（〔94〕财税字第011号）的规定，公司销售符合条件的军工产品，免缴增值税。

### 3、其他

本年无其他需要说明的税收事项。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	167,216.09	52,981.78
银行存款	1,281,999,931.32	1,591,370,223.24
其他货币资金	99,187,493.25	97,428,371.64
合计	1,381,354,640.66	1,688,851,576.66
其中：存放在境外的款项总额	97,614,901.05	138,347,333.54

其他说明

本期末其他货币资金99,187,493.25元为票据、保函保证金。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,155,024.93	13,370,000.00
商业承兑票据		29,250,000.00
合计	3,155,024.93	42,620,000.00

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	37,949,589.84	
合计	37,949,589.84	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	356,564,850.35	100.00%	24,132,949.30	6.77%	332,431,901.05	194,109,365.13	100.00%	27,614,545.24	14.23%	166,494,819.89
合计	356,564,850.35	100.00%	24,132,949.30	6.77%	332,431,901.05	194,109,365.13	100.00%	27,614,545.24	14.23%	166,494,819.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
一年以内	303,008,348.75	1,515,041.74	0.50%
1年以内小计	303,008,348.75	1,515,041.74	0.50%
1至2年	14,862,104.81	743,105.24	5.00%
2至3年	11,352,691.75	1,136,162.65	10.00%
3至4年	7,296,693.10	1,459,338.62	20.00%
4至5年	1,531,421.80	765,710.90	50.00%
5年以上	18,513,590.14	18,513,590.14	100.00%
合计	356,564,850.35	24,132,949.30	6.77%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无本年以前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款情况。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

本期无应收账款核销情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
政府（含军方）B	67,825,441.30	19.02	339,127.21
政府（含军方）G	41,881,600.00	11.75	209,408.00
中国船舶重工国际贸易有限公司	31,995,049.30	8.96	159,775.25
大庆油田物资公司	20,058,725.08	5.63	100,293.63
萨迪克（SADIK）路桥有限责任公司	17,413,163.43	4.88	87,065.82
合计	179,133,979.11	50.24	895,669.90

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	173,461,905.82	85.21%	137,313,139.51	85.20%
1至2年	25,287,928.47	12.42%	19,492,904.45	12.09%
2至3年	2,680,287.37	1.32%	2,629,911.32	1.63%
3年以上	2,139,473.50	1.05%	1,740,489.14	1.08%
合计	203,569,595.16	--	161,176,444.42	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付款年末余额合计数的比例(%)	未结算原因
新世纪工程建筑公司	99,780,274.83	49.02%	材料预付款
Bienvenid Company	32,570,111.58	16.00%	代理费预付款
兵工财务有限责任公司	25,775,000.00	12.66%	材料预付款
内蒙古第一机械集团有限公司	12,456,000.00	6.12%	材料预付款
中国苏通建筑路桥公司	3,621,792.88	1.78%	材料预付款
合计	174,203,179.29	85.57%	

其他说明：

无

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**(2) 重要的账龄超过1年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

**9、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,346,830.90	99.11%	1,298,452.36	7.08%	17,048,378.54	14,284,206.31	98.86%	1,087,090.67	7.61%	13,197,115.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	165,675.15	0.89%	165,675.15	100.00%		165,675.15	1.14%	165,675.15	100.00%	
合计	18,512,506.05	100.00%	1,464,127.51	7.91%	17,048,378.54	14,449,881.46	100.00%	1,252,765.82	8.67%	13,197,115.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	2,894,822.25	14,450.51	0.50%
1年以内小计	2,894,822.25	14,450.51	0.50%
1至2年	4,264,651.85	213,232.59	5.00%
2至3年	648,450.57	64,845.06	10.00%
5年以上	1,005,924.20	1,005,924.20	100.00%
合计	8,813,848.87	1,298,452.36	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金	9,532,982.03		6,730,338.02	
合计	9,532,982.03		6,730,338.02	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款 内容	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
职工宿舍专户	86,090.15	86,090.15	100.00	86,090.15	86,090.15	100.00
谭显华	79,585.00	79,585.00	100.00	79,585.00	79,585.00	100.00
合计	165,675.15	165,675.15	100.00	165,675.15	165,675.15	100.00

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣	471,832.94	478,178.02
其他	3,036,423.53	1,243,565.87
保证金	5,471,267.55	5,997,799.55
备用金	9,532,982.03	6,730,338.02
合计	18,512,506.05	14,449,881.46

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西藏自治区公路局	保证金	3,978,800.00	1至2年	21.49%	198,940.00
高秀勤	备用金	2,304,685.00	1年以内	12.45%	
张建军	备用金	553,281.60	1年以内	2.99%	
许冉	备用金	501,200.00	1年以内	2.71%	
郭衍祥	备用金	394,930.00	1年以内	2.13%	
合计	--	7,732,896.60	--	41.77%	198,940.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,615,415.13		48,615,415.13	49,903,033.91		49,903,033.91
在产品	275,576,839.88		275,576,839.88	331,269,328.26		331,269,328.26
库存商品	125,625,734.26		125,625,734.26	66,026,841.01		66,026,841.01
工程施工	163,930,304.16		163,930,304.16	232,497,329.26		232,497,329.26
合计	613,748,293.43		613,748,293.43	679,696,532.44		679,696,532.44

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

无

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

**11、划分为持有待售的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	11,394,852.70	17,305,251.70
预缴企业所得税	24,461,274.52	16,651,501.46
合计	35,856,127.22	33,956,753.16

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	2,209,853.87		2,209,853.87	2,209,853.87		2,209,853.87
按成本计量的	2,209,853.87		2,209,853.87	2,209,853.87		2,209,853.87
合计	2,209,853.87		2,209,853.87	2,209,853.87		2,209,853.87

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
汉口银行股份有限公司	56,476.41			56,476.41						
北京中船东远科技发展有限公司	2,153,377.46			2,153,377.46					4.08%	
合计	2,209,853.87			2,209,853.87					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	261,592,879.44	222,658,008.34	12,131,435.34	13,516,791.16	509,899,114.28
2.本期增加金额	146,666.67	5,010,064.02	959,990.96	1,542,812.16	7,659,533.81
(1) 购置		2,412,564.12	959,990.96	1,493,067.71	4,865,622.79
(2) 在建工程转入	146,666.67	2,597,499.90		49,744.45	2,793,911.02
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,204,574.08	764,416.69	77,398.90	3,046,389.67
(1) 处置或报废		2,204,574.08	764,416.69	77,398.90	3,046,389.67
4.期末余额	261,739,546.11	225,463,498.28	12,327,009.61	14,982,204.42	514,512,258.42
二、累计折旧					
1.期初余额	52,108,316.66	92,861,533.25	5,447,591.57	6,015,116.62	156,432,558.10
2.本期增加金额	3,045,570.81	7,186,119.66	807,047.41	646,841.69	11,685,579.57
(1) 计提	3,045,570.81	7,186,119.66	807,047.41	646,841.69	11,685,579.57
3.本期减少金额		2,057,065.70	452,670.13	23,757.16	2,533,492.99
(1) 处置或报废		2,057,065.70	452,670.13	23,757.16	2,533,492.99

4.期末余额	55,153,887.47	97,990,587.21	5,801,968.85	6,638,201.35	165,584,644.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	206,585,658.64	127,472,911.07	6,525,040.76	8,344,003.27	348,927,613.74
2.期初账面价值	209,484,562.78	129,796,475.09	6,683,843.77	7,501,674.54	353,466,556.18

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	36,651,502.68	权证尚在办理中

其他说明

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
账面余额	91,041,876.08		91,041,876.08	73,510,841.54		73,510,841.54
合计	91,041,876.08		91,041,876.08	73,510,841.54		73,510,841.54

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
赤壁产业园		31,648,976.34	16,690,167.52	1,595,128.20		46,744,015.66						募股资金
综合基础设施改造		33,337,328.32	5,830.42			33,343,158.74						其他
合计		64,986,304.66	16,695,997.94	1,595,128.20		80,087,174.40	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	109,035.40	
合计	109,035.40	

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	166,622,797.42			12,733,502.23	179,356,299.65
2.本期增加金额	51,636,000.00			407,842.61	52,043,842.61
(1) 购置	51,636,000.00			407,842.61	52,043,842.61
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	218,258,797.42			13,141,344.84	231,400,142.26
二、累计摊销					

1.期初余额	19,795,115.77			5,403,098.86	25,198,214.63
2.本期增加金额	2,257,088.94			789,381.51	3,046,470.45
(1) 计提	2,257,088.94			789,381.51	3,046,470.45
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,052,204.71			6,192,480.37	28,244,685.08
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	196,206,592.71			6,948,864.47	203,155,457.18
2.期初账面价值	146,827,681.65			7,330,403.37	154,158,085.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赤壁产业园项目土地使用权	33,850,368.84	权证尚在办理中

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,597,076.81	3,839,561.52	28,867,311.06	4,342,624.36
内部交易未实现利润	17,870,066.13	2,680,509.92	17,029,014.54	2,554,352.18
递延收益	55,579,339.86	8,336,900.98	55,863,539.24	8,379,530.89
合计	99,046,482.80	14,856,972.42	101,759,864.84	15,276,507.43

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		14,856,972.42		15,276,507.43

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	14,998,979.60	15,377,612.28
合计	14,998,979.60	15,377,612.28

其他说明：

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	80,000,000.00	40,000,000.00
合计	80,000,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	32,000,000.00	53,000,000.00
合计	32,000,000.00	53,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	481,128,616.53	423,093,015.35
1 至 2 年	31,237,648.88	21,020,775.22
2 至 3 年	7,498,114.22	1,300,074.69
3 年以上	10,593,195.75	10,564,653.70
合计	530,457,575.38	455,978,518.96

## (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本期末无账龄超过一年的大额应付账款

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	447,931,245.35	761,773,448.18
1至2年	137,664,088.19	128,694,645.23
2至3年	8,022,222.41	521,284.58
3年以上	6,125,760.39	5,884,671.54
合计	599,743,316.34	896,874,049.53

## (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
玻利维亚国家公路工程局	118,480,722.22	未达成预计完工进度
政府（含军方）I	5,320,512.82	未完工
政府（含军方）D	1,981,680.00	合同执行日期变更，未发货
重庆恒鼎建筑工程有限公司	1,400,000.00	合同尚未执行
合计	127,182,915.04	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		96,697,883.39	93,536,732.71	3,161,150.68
二、离职后福利-设定提存计划		11,538,625.18	11,538,625.18	
合计		108,236,508.57	105,075,357.89	3,161,150.68

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		76,183,631.29	76,183,631.29	
2、职工福利费		8,399,917.78	8,399,917.78	
3、社会保险费		4,777,681.88	4,777,681.88	
其中：医疗保险费		3,981,401.50	3,981,401.50	
工伤保险费		447,907.74	447,907.74	
生育保险费		348,372.64	348,372.64	
4、住房公积金		3,981,401.50	3,981,401.50	
5、工会经费和职工教育经费		3,355,250.94	194,100.26	3,161,150.68
合计		96,697,883.39	93,536,732.71	3,161,150.68

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		11,190,252.54	11,190,252.54	
2、失业保险费		348,372.64	348,372.64	
合计		11,538,625.18	11,538,625.18	

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,960,848.85	409,826.17
企业所得税	40,100,384.39	30,601,611.05

个人所得税	794,291.17	186,214.46
城市维护建设税	893,105.20	450,780.94
房产税	585,327.79	850,303.70
土地使用税	875,046.10	1,802,809.84
印花税	-43,416.33	316,719.99
教育费附加	382,740.02	193,172.48
地方教育费附加	192,109.81	96,172.64
堤防费	722.40	1,207.86
合计	56,741,159.40	34,908,819.13

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	8,031,711.75	8,983,938.01
代扣保险	57,041.12	54,451.09
其他	3,539,144.92	3,848,035.39
往来款	1,066,398.81	1,066,398.81
押金	71,547.30	78,000.00
合计	12,765,843.90	14,030,823.30

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉船舶工业公司往来款	1,066,398.81	因其同时欠本公司销售货款，故未支付
合计	1,066,398.81	--

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		40,000,000.00
合计		40,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家拨款	19,984,364.00			19,984,364.00	
合计	19,984,364.00			19,984,364.00	--

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,863,539.24		284,199.38	55,579,339.86	
合计	55,863,539.24		284,199.38	55,579,339.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益项目—配套设施补贴款	55,863,539.24		284,199.38		55,579,339.86	与资产相关
合计	55,863,539.24		284,199.38		55,579,339.86	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	462,700,000.00		23,135,000.00			23,135,000.00	485,835,000.00

其他说明：

根据2017年4月25日公司第二届董事会第二次会议审议通过的《公司2016年度利润分配方案的预案》，于2017年5月17日经股东大会审议通过，公司以未分配利润向全体股东每10股转增0.5股，每股面值1元，共计增加股本23,135,000.00股。未分配利润转增注册资本后，公司注册资本为人民币485,835,000.00元。本次资金到位情况经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具[2017]京会兴验字第57000009号《验资报告》。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	814,738,971.22			814,738,971.22
其他资本公积	76,550,958.22			76,550,958.22
合计	891,289,929.44			891,289,929.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-28,104.63	-16,250.22			-16,250.22		-44,354.85
外币财务报表折算差额	-28,104.63	-16,250.22			-16,250.22		-44,354.85
其他综合收益合计	-28,104.63	-16,250.22			-16,250.22		-44,354.85

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,548,423.53			56,548,423.53
合计	56,548,423.53			56,548,423.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	378,842,336.03	239,510,113.07
调整后期初未分配利润	378,842,336.03	239,510,113.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,341,475.57	73,994,595.34
应付普通股股利	18,646,810.00	
转作股本的普通股股利	23,135,000.00	
提取储备基金		3,081,662.04
期末未分配利润	438,402,001.60	310,423,046.37

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,018,165,632.83	804,465,990.51	887,657,130.03	697,988,053.86
其他业务	59,579,956.06	60,116,358.34	26,973,528.92	24,978,675.10
合计	1,077,745,588.89	864,582,348.85	914,630,658.95	722,966,728.96

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,290,097.53	1,228,008.04
教育费附加	552,898.94	526,289.15
地方教育费附加	276,449.47	395,282.63
合计	2,119,445.94	2,149,579.82

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	3,402,733.55	3,031,274.10
交货运输费	1,860,381.09	178,673.59
业务招待费	1,735,800.65	1,281,708.30
广告费	2,736,975.16	1,501,954.07
差旅费	470,482.61	697,053.50
展览费	155,978.90	273,704.98
装卸费		279,500.00
办公费	122,012.60	112,358.30
其他	1,785,992.34	1,499,028.07
合计	12,270,356.90	8,855,254.91

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	10,608,437.00	43,616,811.46
职工薪酬	46,663,101.12	30,249,472.57
折旧费	4,053,297.58	3,264,977.60
后勤服务费	3,839,805.82	2,619,154.67
业务招待费	1,220,019.56	1,141,680.82
无形资产摊销	3,046,470.45	1,890,742.95
运输费	663,611.50	847,784.44
差旅费	2,468,626.08	3,492,473.69
水电费	986,276.29	828,450.13
税费	1,933,101.44	1,082,275.96
出国经费	563,153.39	1,349,793.47
中介费	810,081.79	663,780.38
修理费	240,206.37	522,818.69
劳动保护费	9,448.50	231,226.24
其他	9,840,596.20	6,507,375.76
合计	86,946,233.09	98,308,818.83

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,748,211.11	1,743,873.33
利息收入	2,250,238.39	1,219,960.54
汇兑损益	826,715.71	313,360.88
其他	1,533,313.39	807,616.65
合计	1,858,001.82	1,571,429.40

其他说明：

**66、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,267,675.24	-3,163,627.04
合计	-3,267,675.24	-3,163,627.04

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,237,498.20	
合计	1,237,498.20	

其他说明：

**69、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得		6,200.00	
政府补助	4,084,199.38	2,300,000.00	
其他	978,132.35	4,534.46	
合计	5,062,331.73	2,310,734.46	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
上市奖励	武汉市财政局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	1,000,000.00		与收益相关
上市奖励	赤壁市财政局	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	2,800,000.00		与收益相关
项目配套设 施补贴	赤壁市政府	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	284,199.38		与资产相关
合计	--	--	--	--	--	4,084,199.38		--

其他说明：

## 71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	167,290.69	443,380.09	
其中：固定资产处置损失	167,290.69	443,380.09	
合计	167,290.69	443,380.09	

其他说明：

## 72、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,608,406.19	11,350,121.65
递延所得税费用	419,535.01	465,111.45
合计	18,027,941.20	11,815,233.10

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	119,369,416.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,905,412.52
子公司适用不同税率的影响	-36,033.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	145,884.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	808,310.13
税法规定的额外可扣除费用	-795,632.78
所得税费用	18,027,941.20

其他说明

## 73、其他综合收益

详见附注。

## 74、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,250,238.39	1,219,960.54
政府补助	3,800,000.00	2,300,000.00
保证金及押金等	793,725.77	6,439,647.93
合计	6,843,964.16	9,959,608.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	2,882,690.96	3,247,801.75
管理费用	13,711,094.39	13,192,692.35
其他货币资金	1,753,486.61	35,747,692.45
国外工程项目组备用金	12,370,663.09	
保证金及押金	14,715,843.85	2,879,590.07
合计	45,433,778.90	55,067,776.62

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

国外工程项目组备用金为公司国外分公司的工程项目组于偏远地区工作所请备用金。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专项应付款		840,000.00
合计		840,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 75、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	101,341,475.57	73,994,595.34
加：资产减值准备	-3,267,675.24	-3,163,627.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,685,579.57	11,054,488.78
无形资产摊销	3,046,470.45	1,890,742.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	167,290.69	443,380.09
财务费用（收益以“-”号填列）	1,762,427.58	2,057,234.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,237,498.20	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	419,535.01	465,111.45
存货的减少（增加以“-”号填列）	65,948,239.01	2,349,471.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-174,237,261.11	-275,931,400.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-225,066,570.17	-487,261,701.94
经营活动产生的现金流量净额	-219,437,986.84	-674,101,705.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,282,167,147.41	386,686,558.48
减：现金的期初余额	1,591,423,205.02	1,104,151,428.92
现金及现金等价物净增加额	-309,256,057.61	-717,464,870.44

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,282,167,147.41	1,591,423,205.02
其中：库存现金	167,216.09	52,873.28
可随时用于支付的银行存款	1,281,999,931.32	1,591,327,605.63
三、期末现金及现金等价物余额	1,282,167,147.41	1,591,423,205.02

其他说明：

## 76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	99,187,493.25	保函票据保证金
合计	99,187,493.25	--

其他说明：

## 78、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	5,286,571.05	6.7744	35,813,346.92
欧元	0.02	7.7496	0.15
乌先令	2,849,483.00	0.0019	5,387.53
玻利维亚诺	99,057,488.81	0.9712	96,208,609.63
其中：美元	174,324.31	6.7744	1,180,942.61
乌先令	194,994,196.00	0.0019	368,676.72

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

1. 公司因业务拓展，在玻利维亚设置了分公司，注册地在玻利维亚首都拉巴斯，由于经营业务主要在该国，因此记账本位币选择的是玻利维亚诺，该分公司营业期间，记账本位币未发生变化。

2. 公司因业务拓展，在乌干达设置了分公司，注册地在乌干达首都坎帕拉，由于经营业务主要在该国，因此记账本位币选择的是乌先令，该分公司营业期间，记账本位币未发生变化。

## 79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 80、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北华舟重工物资贸易有限公司	湖北赤壁	湖北赤壁	贸易	100.00%		投资设立
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司	湖北武汉	湖北武汉	设计开发及技术服务	100.00%		投资设立
北京中船华舟贸	北京	北京	贸易	100.00%		投资设立

易有限责任公司						
---------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

无

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国船舶重工集团公司	北京市海淀区昆明湖南路 72 号	船舶制造业	1488607.6405	47.40%	47.40%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国船舶重工集团公司。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国船舶重工国际贸易有限公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资中南公司	同一最终控制方
大连船舶重工集团船务工程有限公司	同一最终控制方
武汉船用机械有限责任公司	同一最终控制方
重庆川东船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
中船重工重庆液压机电有限公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	同一最终控制方
国船电气（武汉）有限公司	同一最终控制方
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	同一最终控制方
武汉铁锚焊接材料销售有限责任公司	同一最终控制方
山海关船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
武船重型工程股份有限公司	同一最终控制方
湖北兴舟实业有限公司	同一最终控制方
湖北新舟人力资源管理有限公司	同一最终控制方
武汉华中天工制造有限公司	同一最终控制方
九江七所精密机电科技有限公司	同一最终控制方
武汉重工铸锻有限责任公司	同一最终控制方
江苏杰瑞科技集团有限责任公司	同一最终控制方
河北汉光重工有限责任公司	同一最终控制方
中船重工特种设备有限责任公司	同一最终控制方
武汉武船计量试验有限公司	同一最终控制方
武汉船舶工业公司	同一最终控制方、本公司股东
中船重工财务有限责任公司	同一最终控制方
湖北中舟路桥装备有限公司	原湖北华舟有限责任公司主管的集体企业，本年本公司向其派出管理人员指导工作
山西江淮重工有限责任公司	同一最终控制方
宜昌江峡船用机械有限责任公司	同一最终控制方
中船重工建筑工程设计研究院有限责任公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	同一最终控制方
中船重工中南装备有限责任公司	同一最终控制方

中船重工鹏力(南京)智能装备系统有限公司	同一最终控制方
武汉中北经济发展有限公司	同一最终控制方
青岛北船管业有限责任公司	同一最终控制方
湖北长海新能源科技有限公司	同一最终控制方
湖北华雷工程建设监理有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司七六所	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇一研究所	同一最终控制方
中船重工西安东仪科工集团有限公司	同一最终控制方
武汉武船重型装备工程有限责任公司	同一最终控制方
武汉武船投资控股有限公司	同一最终控制方

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖北中舟路桥装备有限公司	外协加工	4,303,351.97		否	9,021,561.66
九江七所精密机电科技有限公司	滤油器	110,254.65		否	358,110.28
武汉铁锚焊接材料销售有限责任公司	采购焊条、焊丝、焊剂	312,499.00		否	86,701.00
武汉武船计量试验有限公司	检测费	65,219.00		否	65,272.00
宜昌江峡船用机械有限责任公司	舟桥辅助器材、外协加工费	5,870,440.46		否	17,612,658.00
中船重工(武汉)凌久高科有限公司	保密系统服务	280,000.00		否	399,000.00
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	钢材	11,878.40		否	55,263,087.65
中船重工物资贸易集团有限公司	板材、电缆等	62,221,235.42		否	28,028,936.46
中船重工重庆液压机电有限公司	油缸	9,074,800.00		否	2,849,850.00
中国船舶工业物资	柴油	200,526.43		否	199,795.48

中南公司					
湖北兴舟实业有限公司	后勤服务	6,457,347.70		否	7,709,944.00
湖北新舟人力资源管理有限公司	劳务派遣服务				59,640.00
武汉重工铸锻有限责任公司	外协加工	200,000.00		否	1,250,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中国船舶重工国际贸易有限公司	机械化桥	23,811,809.91	59,600,000.00
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	高架栈桥	2,685,059.83	
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	维修	45,000.00	
中船重工重庆液压机电有限公司	钢结构		1,362,443.62
湖北中舟路桥装备有限公司	材料销售及加工		552,382.84
武船重型工程股份有限公司	钢结构		1,851,712.00
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	运输服务		377,000.44
山西江淮重工有限责任公司	板材销售		821,704.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中船重工财务有限责任公司	40,000,000.00	2016年04月07日	2018年04月06日	信用借款、长期借款
中船重工财务有限责任公司	40,000,000.00	2016年07月12日	2017年07月11日	信用借款、短期借款
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大连船舶重工集团船务工程有限公司	70,000.00	7,000.00	167,000.00	22,900.00
应收账款	山海关船舶重工有限责任公司	384,401.00	38,440.10	384,401.00	38,440.10
应收账款	武船重型工程股份有限公司	7,290,592.68	2,538,278.96	8,537,056.68	2,796,830.32
应收账款	武汉船舶工业公司	4,694,445.00	4,694,445.00	4,694,445.00	4,694,445.00
应收账款	武汉铁锚焊接材料销售有限责任公司	97,369.73	1,537.41	64,780.80	323.90
应收账款	武汉武船重型装备工程有限公司	322,446.21	322,446.21	422,446.21	422,446.21
应收账款	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	170,015.34	8,500.77	323,405.57	1,617.03
应收账款	中船重工重庆液压机电有限公司	3,906,603.13	19,533.02		
应收账款	中国船舶重工国际贸易有限公司	31,955,049.30	159,775.25	59,993,233.79	299,966.17
预付账款	中国船舶工业物资中南公司	136,824.04		137,350.47	
预付账款	中国船舶重工国际贸易有限公司	89,782.56		89,782.56	
预付账款	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	63,202.60			
预付账款	武汉船用机械有限责任公司	8,295.10		8,295.10	

预付账款	中船重工(武汉)凌久高科有限公司			110,000.00	
------	------------------	--	--	------------	--

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国船电气(武汉)有限公司	42,480.00	42,480.00
应付账款	湖北兴舟实业有限公司	811,670.40	1,283,006.80
应付账款	湖北中舟路桥装备有限公司	600,755.86	7,200,733.54
应付账款	江苏杰瑞科技集团有限责任公司	9,300.00	9,300.00
应付账款	九江七所精密机电科技有限公司	72,363.33	181,110.28
应付账款	山西江淮重工有限责任公司	700,000.00	700,000.00
应付账款	武汉铁锚焊接材料销售有限责任公司	667,541.40	891,477.50
应付账款	武汉武船计量试验有限公司	65,272.00	150,072.00
应付账款	宜昌江峡船用机械有限责任公司	4,233,168.43	2,122,727.97
应付账款	中船重工(武汉)凌久高科有限公司	30,000.00	
应付账款	中船重工建筑工程设计研究院有限责任公司	100,000.00	100,000.00
应付账款	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	708,595.84	660,284.16
应付账款	中船重工物资贸易集团有限公司	46,208,916.79	33,072,118.20
应付账款	中船重工重庆液压机电有限公司	5,706,544.85	2,193,237.40
预收账款	中国船舶工业物资中南公司	32,575.55	32,575.55
预收账款	中国船舶重工集团公司第七〇二研究所		1,829,059.83
其他应付款	武汉船舶工业公司	1,066,398.81	1,066,398.81

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2017年6月30日，公司无需披露的重要承诺。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

本公司无债务重组情况

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

**(2) 其他资产置换**

无

**4、年金计划**

无

**5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

**6、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

无

**(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目		分部间抵销	合计

**(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

无

**(4) 其他说明**

无

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、其他**

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	321,309,521.78	100.00%	23,735,722.26	7.39%	297,573,799.52	186,971,088.45	100.00%	27,540,014.86	14.73%	159,431,073.59
合计	321,309,521.78	100.00%	23,735,722.26	7.39%	297,573,799.52	186,971,088.45	100.00%	27,540,014.86	14.73%	159,431,073.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
一年以内	270,788,927.81	1,353,944.64	0.50%
1年以内小计	270,788,927.81	1,353,944.64	0.50%
1至2年	12,832,020.22	641,601.01	5.00%
2至3年	10,517,088.72	1,052,602.35	10.00%
3至4年	7,183,211.09	1,436,642.22	20.00%
4至5年	1,474,683.80	737,341.90	50.00%
5年以上	18,513,590.14	18,513,590.14	100.00%
合计	321,309,521.78	23,735,722.26	7.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	年末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
政府（含军方）B	67,825,441.30	21.11	339,127.21
政府（含军方）G	41,881,600.00	13.03	209,408.00
中国船舶重工国际贸易有限公司	31,995,049.30	9.96	159,775.25
大庆油田物资公司	20,058,725.08	6.24	100,293.63
萨迪克（SADIK）路桥有限责任公司	17,413,163.43	5.42	87,065.82
合计	179,133,979.11	55.75	895,669.90

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,850,837.52	99.08%	1,224,570.75	6.86%	16,626,266.77	14,958,310.15	98.90%	1,036,344.06	6.93%	13,921,966.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	165,675.15	0.92%	165,675.15	100.00%		165,675.15	1.10%	165,675.15	100.00%	
合计	18,016,512.67	100.00%	1,390,245.90	7.72%	16,626,266.77	15,123,985.30	100.00%	1,202,019.21	7.95%	13,921,966.09

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	2,413,847.15	12,069.24	0.50%
1年以内小计	2,413,847.15	12,069.24	0.50%
1至2年	4,001,951.85	200,097.59	5.00%
2至3年	395,243.90	39,524.39	10.00%
5年以上	972,879.53	972,879.53	100.00%
合计	7,783,922.43	1,224,570.75	15.73%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
备用金	8,690,100.51		6,125,422.25	
纳入合并财务报表范围内的关联方其它应收款	1,376,814.58		2,002,226.05	

合计	10,066,915.09		8,127,648.30	
----	---------------	--	--------------	--

年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款 内容	期末余额			期初余额			计提 理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
职工宿舍专 户	86,090.15	86,090.15	100.00	86,090.15	86,090.15	100.00	难以收回
谭显华	79,585.00	79,585.00	100.00	79,585.00	79,585.00	100.00	难以收回
合计	165,675.15	165,675.15	100.00	165,675.15	165,675.15	100.00	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的其他应收款核销情况：	

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交 易产生
其他应收款核销说明：					
无					

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣	471,832.94	478,178.02
其他	2,891,216.64	1,098,358.98
保证金	4,586,548.00	5,419,800.00
备用金	8,690,100.51	6,125,422.25

往来款	1,376,814.58	2,002,226.05
合计	18,016,512.67	15,123,985.30

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西藏自治区公路局	保证金	3,978,800.00	1至2年	22.08%	198,940.00
高秀勤	备用金	2,304,685.00	1年以内	12.79%	
张建军	备用金	553,281.60	1年以内	3.07%	
许冉	备用金	501,200.00	1年以内	2.78%	
郭衍祥	备用金	394,930.00	1年以内	2.19%	
合计	--	7,732,896.60	--	42.92%	198,940.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,444,326.34		36,444,326.34	36,444,326.34		36,444,326.34
合计	36,444,326.34		36,444,326.34	36,444,326.34		36,444,326.34

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北华舟重工物资贸易有限公司	23,444,326.34			23,444,326.34		
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京中船华舟贸易有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	36,444,326.34			36,444,326.34		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,018,165,632.83	808,192,791.76	887,657,130.03	697,988,053.86
其他业务	458,765.26	735,303.05	780,181.51	939,839.83
合计	1,018,624,398.09	808,928,094.81	888,437,311.54	698,927,893.69

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,237,498.20	
合计	1,237,498.20	

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-167,290.69	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,084,199.38	主要为公司上市的奖励
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	978,132.35	
减：所得税影响额	734,256.16	
合计	4,160,784.88	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.51%	0.2086	0.2086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.28%	0.2000	0.2000

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称**

无

**4、其他**

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：深圳证券交易所、公司董事会办公室。