

# 海波重型工程科技股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 8 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。

公司负责人张海波、主管会计工作负责人冉婷及会计机构负责人(会计主管人员)徐卫民声明：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。

公司已在本报告中详细描述存在宏观经济政策、应收账款回收、钢材价格波动、新技术开发应用及人才梯队建设不足、募集资金投资项目、税收优惠政策变动风险等风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司面临的风险和应对措施的内容。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况 .....	37
第七节 优先股相关情况 .....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第九节 公司债相关情况 .....	45
第十节 财务报告.....	46
第十一节 备查文件目录 .....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海波重科	指	海波重型工程科技股份有限公司
汉南分公司	指	海波重型工程科技股份有限公司汉南分公司
汉南码头	指	海波重型工程科技股份有限公司汉南分公司建设的沿长江码头
海波建投	指	海波重科建设投资（湖北）有限公司，为海波重型工程科技股份有限公司全资控股子公司
科华银赛	指	科华银赛创业投资有限公司
硅谷天堂	指	原指“武汉硅谷天堂阳光创业投资有限公司”，现指“武汉硅谷天堂阳光企业管理咨询有限公司”
华诚恒业	指	原指“华诚恒业投资管理（北京）有限公司”，现指“建水县华城恒业企业管理有限公司”
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海波重科	股票代码	300517
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	海波重型工程科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海波重科		
公司的外文名称（如有）	Haibo Heavy Engineering Science and Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Haibo		
公司的法定代表人	张海波		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冉婷	
联系地址	湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号	
电话	027-87028626	
传真	027-87028378	
电子信箱	haiod_dsh@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	湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号
公司注册地址的邮政编码	430207
公司办公地址	湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号
公司办公地址的邮政编码	430207
公司网址	www.haiod.com
公司电子信箱	haiod_dsh@163.com

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 2017 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 2017 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 2017 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）	136,879,633.01	132,370,366.36	3.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,881,222.41	12,777,278.97	-14.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	9,890,220.44	11,905,556.37	-16.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	19,215,173.13	-25,244,556.78	176.12%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.12	-16.67%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.12	-16.67%
加权平均净资产收益率	1.75%	2.12%	-0.37%
	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）	1,157,322,019.24	1,068,325,426.44	8.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	625,069,413.04	617,362,590.63	1.25%

## 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。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

## 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）	-2,406.93	
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）	834,138.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,111.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	327,041.10	
减：所得税影响额	174,882.71	
合计	991,001.97	--

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

是

土木工程建筑业

#### （一）公司所处行业的宏观形势、政策环境及市场需求

近年来，中国经济从高速增长转为中高速增长，呈现出新常态；2017年以来，经济结构不断优化升级，“缓中趋稳，稳中向好”的态势逐步显现，其中，基建投资作为实现稳投资和稳增长的主要力量，在经济新常态的大环境中为我们带来了新的发展机遇。

公司一直致力于桥梁钢结构的制作和安装，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的两级行业划分标准，公司所从事的桥梁钢结构工程业务其生产经营活动兼有制造业和建筑业的属性，其中，桥梁钢结构产品的制造属于金属制品业（C33），而桥梁钢结构的现场安装则属于土木工程建筑业（E48）。

#### 1、基础设施建设助推桥梁钢结构的发展

国家在“十三五”建设期间继续保持对交通运输基础设施建设的投资力度，这将很大程度上促进包括桥梁建设工程、施工设备等各相关行业的发展，预计将为桥梁钢结构的发展带来广阔的市场空间。

##### （1）钢结构桥梁在公路建设领域不断提升

公路建设是国家交通基础设施建设的主要方向和核心领域，全国公路建设投资包括高速公路建设投资的逐年提升带动了公路桥梁建设的稳步上升。2016年，为推进公路建设转型升级，提升公路桥梁品质，充分发挥钢结构桥梁性能优势，交通运输部研究决定推进公路钢结构桥梁（包括钢箱梁、钢桁梁、钢混组合梁等桥梁）的建设。钢结构桥梁作为大跨径桥梁的主要构造形式，在路桥建设中将得到更为充分的发挥，并有效推动桥梁钢结构工程行业的发展。根据交通运输部发布《2017年交通运输行业发展统计公报》，截至2017年，全国公路桥梁83.25万座、5225.62万米，比上年增加2.72万座、308.66万米，其中特大桥梁4646座、826.72万米，大桥91777座、2424.37万米，大型桥梁和特大桥梁呈稳定上升趋势。

##### （2）铁路路网建设进一步推进桥梁钢结构的发展

在铁路建设中，桥梁钢结构应用最多的是高铁，高铁的基建工程多使用高架桥梁作为路基。近年来，在我国新增铁路路网中，高铁的占比超过50%，在“十三五”规划纲要中，披露了“中长期高速铁路网规划示意图（2030年）”，未来5年重点建设项目，包括北京至沈阳、北京至张家口至呼和浩特、大同至张家口等23个高速铁路项目；同时建设郑州至万州、太原至郑州、贵阳至南宁等21个高速铁路。至2020年末，中国高速铁路里程要达到3万公里。铁路建设不断增加促使桥梁在铁路路网建设中的比例不断增加。未来十年，桥梁建设的发展将受益于国家铁路建设的发展，同时与桥梁建设高度相关的桥梁钢结构工程行业也会产生正的协同效应。

##### （3）桥梁钢结构在城市高架桥梁建设持续发展

随着我国城镇化进程的不断加快，城市人口日益增多，城市居民消费能力的提升使得汽车保有量逐年增加，城市公共交通系统面临巨大压力，以城市为中心的立体交通网络建设成为解决城市交通问题的重要选择。相对于传统桥梁，城市高架桥梁的施工条件更复杂、运载强度更高，桥梁建设中使用钢结构则有效地解决了诸多难点，随着市政基础设施建设的投入持续增加，桥梁钢结构工程行业将迎来广阔的发展空间。

#### 2、装备制造业产业升级带来新机遇

装备制造业是为国民经济各行业提供技术装备的战略性产业，产业关联度高、吸纳就业能力强、技术资金密集，是各行业产业升级、技术进步的重要保障和国家综合实力的集中体现。随着各领域科技迅速进步、资源环境制约日趋严峻、产业结



构升级步伐加快，全球范围内需求结构的深刻变化，对装备制造业提出了更新、更高的要求，这为我国装备制造业结构调整提供了重要的历史机遇。国家提出“中国制造2025”规划，力争用是十年时间迈入制造强国行列。钢铁作为制造业的基础材料，钢结构桥梁也必须通过不断创新，提升桥梁钢结构制造生产水平，才能有效促进钢结构产业升级。

公司将紧跟国家政策及各级政府对钢结构桥梁发展的建设步伐，持续采取适宜的竞争策略，借助首发募集项目创造现代钢桥数字化柔性智能生产系统，使其成为能快速响应客户的不同需求，并适应加工对象变化的制造系统，以此提升企业核心竞争力，采取多种业务模式获得更多的市场份额，提高公司品牌和影响力。

## （二）公司所处行业的市场竞争格局、公司的市场地位

近年来，随着钢结构桥梁技术的成熟，我国钢结构行业呈现出企业多、规模较小、集中度低、市场较分散、竞争激烈等特点，市场占有率高、有一定话语权、具备行业整合能力的龙头企业较少。行业内部分领先企业获益于行业整合效应快速发展，综合实力不断增强、市场份额逐步上升。行业内的一级梯队企业主要为铁路、船舶系统内的国有企业，该类企业历史悠久，在产能、资金、工程业绩方面均具有明显的优势，具有很强的工程承接能力，直接服务于业主或总承包方，承接了国内大部分的大型、特大型重点桥梁钢结构工程项目。公司虽然具备钢结构工程专业承包壹级资质，能够直接参与上述企业的项目竞争，但在特大型桥梁钢结构工程项目的承接能力方面仍处于相对弱势。

在钢桥市场客户需求的个性化发展的今天，行业内企业的竞争变得越发激烈；如今，企业之间比拼已经不再是比规模，而是比反应速度。公司自成立以来，致力于桥梁钢结构的制造与安装，具有国家住建部颁发的钢结构工程专业承包一级资质、中国钢结构协会一级资质、质量管理体系证书、职业健康安全管理体系证书、环境管理体系认证证书、中国船级社焊工考试委员会认证证书，秉承“管理重在细节，细节决定品质，品质影响未来”的管理理念，具备丰富的经营管理经验、较强的各类型钢结构桥梁的施工全过程管控能力，以领先的工艺技术研发水平、优良的产品质量和规范的管理赢得了客户信赖，先后参与了100余座大型钢结构桥梁的建造。在公司“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”建成后，将充分发挥企业的优势，快速的满足客户的不同需求，不仅仅扩大了原有的钢结构桥梁市场中市政高架桥的竞争优势，同时也具备了独立开发或者投资参建大跨度公路、铁路钢结构桥梁市场的基本硬件条件。

## （三）报告期内公司的行业资质情况

截止报告期末，公司具有钢结构工程专业承包一级、中国钢结构协会一级、建筑工程施工总承包二级、建筑装饰装修工程专业承包二级、建筑幕墙工程专业承包二级、市政公用工程施工总承包三级等资质。

## （四）公司工程项目的业务模式

公司采取业务合同驱动的经营模式，销售是公司生产经营的中心环节，采购、生产围绕销售展开。报告期内，公司作为桥梁钢结构工程专业承包商自主承揽桥梁钢结构工程，中标后独立进行工程设计、生产加工，以项目为管理单元成立专门的项目部并自主组织施工和项目管理，为客户提供一体化的桥梁钢结构工程服务。

## （五）报告期内公司安全、质量体系运行情况

报告期内，公司通过质量管理体系、职业健康安全管理体系、环境管理体系复审。公司严格按照安全、质量体系文件，始终以“以人为本，文明施工，安全环保，持续改进”、“质量第一，科技创新，顾客至上，持续改进”的管理方针，在质量管理方面，严格执行三检制，及时采取纠正和预防措施，确保体系的有效运行；在安全管理方面，完善安全委员会的管理要求，持续对内场制造现场和工地安装现场组织安全检查、排查隐患；持续对一线管理人员和操作工人进行安全、质量意识培训和管理要求的宣贯，提高全员的安全、质量意识。报告期内，公司未发生重大安全、质量事故，不存在工程质量风险。

## 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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较上年末增长 78.04%，主要为募集项目投入

### 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

是

土木工程建筑业

#### （一）工程业绩优势

作为国内较早进入桥梁钢结构工程专业领域的企业之一，公司在二十年的发展历程中，先后参与了百余座各类钢结构桥梁的建造，涉及的桥型齐全、桥址分布广泛。桥梁类型涵盖了悬索桥、斜拉桥、梁式桥、拱式桥等各式桥梁，采用过钢箱梁、钢管拱、钢箱拱、钢桁梁、钢桁梁拱等各式主梁钢结构；桥址地域遍布中国东部、中部、西部近 20 个省区市。近期，公司在钢管拱、钢桁梁、钢板梁等桥型的工程业绩较为突出，尤其是在大跨度桥梁上有所突破，为公司在未来的市场开拓奠定较好的基础。

#### （二）技术研发优势

公司作为高新技术企业，拥有发明专利9项、实用新型专利14项和数十项非专利技术。在工艺技术方面，为保证钢箱梁断面外形尺寸精度，降低工装材料使用，结构的组装和焊接施工，公司自主研发钢构桥梁腹板外倾式梁段组装用移动式可拆支承装置，以便于实时滑动，确保钢箱梁的定位安全、操作简便且使用灵活，循环使用。在IT技术方面，为有效解决生产过程中信息传递失真、数据收集困难、效率低下等，公司积极尝试并使用ERP管理系统，从工艺设计时便准确计算生产物料，再根据物料信息编制生产准备及生产计划，通过系统下达指令、计划，并对生产过程中质量监督管控，实现在正确的时间、将正确的信息、以正确的方式传送给管理者和生产者，以作出正确的决策和操作，将整个系统与现场生产控制、环节执行衔接。

#### （三）专业人才优势

公司一贯重视高素质人才的培养与引进，建立了良好的薪酬、考核及晋升制度，为员工的发展创造了良好的空间。经过多年积累，公司已建立了一只由高级职称技术专家、注册建造师、各类工程技术领域工程师及一线专业技术工人构成的多层次技术团队。

#### （四）管理优势

公司秉承管理重在细节，细节决定品质，品质影响未来的管理理念，通过经验的积累和传承，不断总结完善内部管控制

度，借助于信息化技术在风险识别、内部管控、成本管理等方面不断优化、提升，为公司向钢结构智能化制造方向发展奠定基础。

#### （五）区位优势

公司所处的武汉市被誉为“建桥之都”，是国内桥梁行业企业、研究设计机构的主要聚集地之一，汇聚了中交二航局、中铁大桥局、中铁十一局等大型道路、桥梁工程总承包单位，以及武船重工、武桥重工、海波重科等国内领先的桥梁钢结构工程专业承包商，并拥有大型钢材供应商和华中科技大学、武汉理工大学、武汉桥梁科学研究院等在国内桥梁产业领域享有显著研发与人才优势的知名高校及科研院所。此外，武汉作为中部交通枢纽城市，自身的桥梁建设市场空间较大，且为公司承接其他区域的大型桥梁钢结构项目提供了便利的水路和陆路运输条件。公司在紧邻长江的武汉市汉南区纱帽街大咀船舶工业园的汉南分公司，正在投资建设“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”，包括钢结构桥梁数字化柔性智能生产线和重件吊装高墩码头，该项目建成后，将扩大原有的钢结构桥梁市场中市政高架桥的竞争优势，同时也具备了独立开发或者投资参建大跨度公路、铁路钢结构桥梁市场的基本硬件条件。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

回顾2018年上半年，我国国民经济总体平稳、稳中向好。报告期内，公司依然紧紧围绕“以信息化管理为主线，以资本市场为平台，夯实主业，谋求多元化发展”的目标，在公司董事会的带领下实现了总体经营状况稳定发展的态势。

#### 1、持续“价格与服务”的市场导向

报告期内，持续实行灵活的、适应市场的营销机制，积极拓展市场开发渠道，进一步加强了与国内大型总承包企业的战略合作，确保公司稳定发展；同时提高项目服务质量，为市场开拓进一步提供了有利支持和保障，呈现出半年度新增合同额同比增加的发展态势。

#### 2、持续流程改善管理提升

报告期内，公司在生产经营活动开展同时，持续对管理流程优化改善，并借助于信息化的系统固化应用，加强对员工日常工作的培训和监控运行，确保风险可控、管理效率提升。

#### 3、加强人才培养，实施股权激励

在人才培养方面，公司细化了培训制度，通过持续培训和关注新员工的落地，以此加速人才的培养和沉淀，为企业战略发展储备人才。报告期内，公司通过实施股权激励方案，进一步地建立、健全了公司长效激励机制，提升了公司员工的稳定性，充分调动了公司管理层及核心技术（业务）员工的积极性，提高了公司各方的凝聚力和战斗力。

#### 4、严抓安全促生产

报告期内，安委会积极推进安全体系的实施，通过每月度对生产现场巡查、整改、封闭、处罚，每季度对优秀班组和项目部以及人员的奖励，有效提高员工的安全意识；加强对现场施工人员安全培训、教育，加大现场的安全执行情况的监管力度，采取有力的安全保障措施，投入合理的安全措施费用，有效降低安全风险。报告期内，公司无重大安全事故发生。

综合分析国内外形势，公司下半年将按照年初既定的目标任务和工作措施，进一步加大市场开拓工作，储备更多优质市场订单，同时积极推动公司公开发行可转换公司债券后续工作，并在融资方面加大力度，为公司转型升级提供充足的资金保障，全力确保公司的稳健经营和可持续发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	136,879,633.01	132,370,366.36	3.41%	
营业成本	104,712,961.75	100,107,866.47	4.60%	
销售费用	2,566,519.61	3,198,484.52	-19.76%	
管理费用	11,227,970.14	11,100,366.77	1.15%	
财务费用	2,705,808.09	-235,599.66	1,248.48%	借款利息支出增加
所得税费用	1,245,251.00	1,322,540.52	-5.84%	
研发投入	9,484,989.26	5,206,433.67	82.18%	研发项目投入增加
经营活动产生的现金流量净额	19,215,173.13	-25,244,556.78	176.12%	业务回款同比增加
投资活动产生的现金流量净额	-46,459,467.43	32,859,492.30	-241.39%	募投项目投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	25,145,099.40	-6,757,394.00	472.11%	限制性股票发行及票据、保函保证金退回所致
现金及现金等价物净增加额	-2,099,194.90	857,541.52	-344.79%	投资活动产生的现金支付增加所致

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						
桥梁钢结构工程	136,879,633.01	104,712,961.75	23.50%	3.41%	4.60%	-0.87%

## 三、非主营业务分析

适用 不适用

## 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	198,822,317.27	17.18%	178,080,230.75	16.67%	0.51%	
应收账款	293,305,204.46	25.34%	344,894,883.30	32.28%	-6.94%	
存货	237,279,878.09	20.50%	230,066,415.99	21.54%	-1.04%	
固定资产	81,848,288.41	7.07%	83,218,487.66	7.79%	-0.72%	
在建工程	103,534,502.14	8.95%	58,151,622.80	5.44%	3.51%	
短期借款	75,000,000.00	6.48%	105,000,000.00	9.83%	-3.35%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司的资产权利受限情况详见第十节财务报告的“七、财务报表项目注释之78、所有权或使用权受到限制的资产”部分。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

### 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	22,765.64
报告期投入募集资金总额	6,365.96
已累计投入募集资金总额	16,585.62
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	14,680.81
累计变更用途的募集资金总额比例	64.49%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准海波重型工程科技股份有限公司公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1178号）核准，本公司于2016年7月13日止，实际募集股份2,560万股，募集资金总额257,024,000.00元，由长江证券股份有限公司承销，每股发行价格为10.04元，共计募集资金总额257,024,000.00元，其中中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（备付金）汇入保荐人（主承销商）长江证券承销保荐有限公司在中国农业银行上海浦东分行营业部开立的账户（账号为03340300040012525）的募集资金款项为人民币257,024,000.00元。长江证券承销保荐有限公司于2016年7月13日将上述募集资金扣除相关承销保荐费人民币21,000,000.00（含增值税进项税额1,188,679.25元）元后的余款人民币236,024,000.00元汇入公司银行账户。上述募集资金于2016年7月13日到位，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第711829号《验资报告》予以验证。公司于2017年3月9日对原募投项目进行变更，并在巨潮网进行公示。截止到2018年6月30日，本公司募集资金账户余额为63,063,278.49元。</p>	

### (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											
桥梁钢结构生产基地扩建项目	是	12,636	192.19	0	192.19	100.00%				不适用	是
企业技术中心建设项目	是	2,237	0	0	0			0		不适用	是
补充流动资金	否	7,900	8,084.83	0	7,894.2	100.20%				不适用	否

承诺投资项目小计	--	22,773	8,084.83	0	8,086.39	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
归还银行贷款（如有）	--					--	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--					--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	22,773	8,092.19	0	8,086.39	--	--	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）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>原招股说明书披露的募投项目中“桥梁钢结构生产基地扩建项目”和“企业技术中心建设项目”原计划在武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园金龙大街以北、107 国道以东的新厂区，用地面积为 80751.78 m<sup>2</sup>，通过新建桥梁钢结构车间、投资生产线、设备等进行实施，用以巩固和扩大公司主营业务钢结构桥梁中市政高架桥钢箱梁制造的核心竞争地位及市场占用率。从公司首次确定募投项目至今已有 7 年，期间国家相继出台了一些影响和推动钢结构桥梁行业市场发展的政策，如国家颁布《产业结构调整指导目录（2011 年本）》等产业政策，大力鼓励和推广钢结构桥梁产品的应用。根据交通运输部 2007-2013 年的《公路水路交通运输行业发展统计公报》，我国特大桥梁总长度占公路桥梁的比例已从 2007 年的 8.99%，提升到 2013 年的 13.73%。大跨径桥梁已成为桥梁建设的重要趋势。由于大跨径桥梁对桥梁工程技术有更高的要求，通常会选择钢结构作为桥梁的主体结构，其中钢结构桥梁普遍采用大型扁平薄壁钢箱梁、钢桁梁、钢结合梁等形式；另外，自从国家《中长期铁路网规划（2003 年-2020 年）》制定以来，以“四纵四横”铁路快速客运通道以及三个城际快速客运系统的陆续开工建设为标志，我国铁路建设进入高速铁路快速发展阶段。铁路路网的基础建设投资，尤其是高速铁路网，会倾向选择桥梁工程：一方面，我国地貌多样，铁路建设中跨越水系、沟壑、山谷等自然障碍物需要大量的桥梁建设，尤以大跨径的桥梁需求居多；另一方面，高速铁路设计参数要求更高，在平原、软土和人口建筑密集地，通常也采用高架轨道桥的形式，而且多以中小跨径的桥梁为主。近年来，我国新增铁路路网中，超过 50% 为高速铁路或客运专线，我国在建和即将开工建设的高速铁路或客运专线里，桥梁占比非常高，典型的如京津城际铁路桥梁占线路长度的 88%，广珠城际铁路桥梁比例为 94%，京沪高速铁路桥梁占线路总长的 80%。新增的铁路建设，使钢结构桥梁在铁路路网建设中的比例不断增加。近期国家交通运输部颁布《交通运输部关于推进公路钢结构桥梁建设的指导意见》（[2016] 115 号），大力推广钢结构桥梁产业，文件中明确要求公路桥梁要从项目规划及工可阶段就优先考虑和采用钢结构桥梁，可以预测钢结构桥梁行业还具有较大的发展潜能，公司在钢结构桥梁主业上可以持续得到发展。为了顺应市场的发展，抢抓发展机遇，全面参与钢结构桥梁的市场竞争，提升公司品牌在国内跨江跨海大型钢结构桥梁建设中的知名度和影响力，公司积极调整中短期发展战略，将原募投项目“桥梁钢结构生产基地扩建项目”中主要针对的产品对象由市政高架桥钢箱梁扩展至大跨度公路、铁路钢结构桥梁，扩大产能目标由 4 万吨调整至 5 万吨。考虑到上述钢结构桥梁的总装制造、涂装、运输的特性，如对生产车间的跨度、钢箱梁存放场地面积、大型的自动化加工设备、大吨位构件制造后下水及船舶运输等特殊要求，公司原募投地点面积过小且无大件起吊码头，严重制约了钢结构车间及设备的布局、大型钢箱梁的存放以及起吊和船舶运输，产能目标也很难实现。所以原募投项目的实施地点拟变更至公司在汉南区建设的汉南分公司，该厂区位于武汉市汉南区纱帽街大咀船舶工业园，紧邻长江，用地面积为 230,899.50 m<sup>2</sup>，较之前募投地点用地面积增加 1.8 倍，针对产品对象，很好的解决了原有募投</p>										



	地点受大跨度钢结构车间、设备规划布置以及大量钢箱梁存放场地等限制的突出问题。项目名称由原“桥梁钢结构生产基地扩建项目”变更为“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”。原募投项目“企业技术中心建设项目”拟通过新建办公楼，引进先进的焊接、无损检测、试验等研发设备、工具和软件，完善研发平台，提升公司全方位的科研能力，为产能规模的扩展提供有力的技术支持。考虑在发运期内钢结构桥梁焊接、无损检测、试验等研发设备社会化程度较高，具备国家相应资质的焊接实验室、无损检测单位迅速发展，市场竞争日趋激烈，没有必要重复投资，完全可以委托有相关国家资质认可的社会机构或单位进行合作来实现该部分技术的研发和检测。因此，公司决定取消原募投项目“企业技术中心建设项目”，与原“桥梁钢结构生产基地扩建项目”合并变更为公司在汉南分公司投资建设的“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”。
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	适用 以前年度发生 公司于 2017 年 3 月 8 日召开第三届董事会第九次会议、于 2017 年 3 月 24 日召开 2017 年第一次临时股东大会，将原实施地点武汉市江夏区郑店街黄金工业园 6 号，变更为武汉市汉南区纱帽街大咀船舶工业园。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司于 2017 年 3 月 8 日召开第三届董事会第九次会议、于 2017 年 3 月 24 日召开 2017 年第一次临时股东大会，将原募投项目“桥梁钢结构生产基地扩建项目”和“企业技术中心建设项目”合并为“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期内无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目	《桥梁钢结构生产基地扩建项目》、《企业技术中心建设项目》	14,680.81	6,365.96	8,499.24	57.89%	2018年12月31日	不适用	不适用	否
合计	--	14,680.81	6,365.96	8,499.24	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		公司于 2017 年 3 月 8 日召开第三届董事会第九次会议、于 2017 年 3 月 24 日召开 2017 年第一次临时股东大会,审议通过《关于变更募集资金用途的议案》,将原募投项目“桥梁钢结构生产基地扩建项目”和“企业技术中心建设项目”合并为“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”,且实施地点变更为武汉市汉南区纱帽街大咀船舶工业园。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		公司“补充流动资金”有助于提高公司的核心竞争力和抗风险能力,从而增强公司的发展潜力,因此项目的效益无法单独核算;公司“桥梁钢结构生产基地扩建项目”仅投入了少量设备,项目的效益无法单独核算;公司“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”仍然处于建设期,暂未产生效益。 公司募投项目已达到计划进度。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		本报告期内无。							

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 九、对 2018 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

### 一、宏观经济政策风险

公司所从事的桥梁钢结构工程行业与宏观经济发展周期有着较强的相关性，受国家宏观经济状况、交通基础设施和市政基础设施建设投资规模等因素的影响较大。基础设施投资作为国家宏观经济政策调控重要手段，其政策趋势和调控力度变化势必会对桥梁钢结构工程行业带来直接和显著影响。未来出于宏观经济调控需要，国家相关政策变化将会给桥梁钢结构工程行业带来较大波动，公司主营业务也会随之波动。

### 二、应收账款回收风险

公司应收账款数额较大与公司所处的行业有关，依据签订的工程合同，工程款项按照项目完工进度、项目决算分次结算后回收，而且按照行业惯例需要保留5%-10%的工程质保金在1-2年的责任期满后回收。受宏观经济和政府财政情况影响，以及公司承接大中型项目增多、业务规模的扩大，应收账款也将随之增加，回收时间跨度也将加长。虽然公司已针对应收账款回收建立了严格的事前、事中、事后全程风险控制体系，但是若宏观经济环境发生不利变化或客户财务状况恶化，可能存在大额应收账款不能按期或者无法收回的风险。

### 三、钢材价格波动风险

公司钢结构工程使用的主要原材料为钢材，依所承接合同的钢材提供方式不同，依照工程项目合同约定对于由公司自行采购钢材的项目，若合同未约定公司自行采购钢材价格与市价联动，公司在工程项目投标前会查询该项目所用钢材型号的近期价格同时向钢材供应商询价，项目中标后及时与钢材供应商签订钢材供应合同，锁定钢材价格。如果询价、投标、合同签订至实际采购期间钢材价格大幅波动，将直接影响工程成本和公司经营业绩。

### 四、安全环保风险

桥梁钢结构工程需要在露天、高空或水上作业，施工环境存在一定的危险性，如现场防护不当、施工组织管理不当或发生其他意外情况，可能造成安全事故。一旦发生安全事故，不仅会给公司带来赔偿损失，还可能会影响工期导致公司违约损失，严重的还会暂停或取消公司业务资质，从而影响公司持续经营。公司在厂内作业或项目现场施工，会产生一定的噪音、废气和固体废弃物，项目现场施工还可能会影响周围生态环境，需要采取相应的环境保护措施。尽管公司已建立了完善的安全和环保管理制度，报告期内未发生重大责任安全事故和环保事故，但若今后在工程管理过程中因操作不规范、安全环保监管不严格等因素而发生安全、环保事故，则会对公司的项目实施、后续业务开展产生不利影响。

#### 五、新技术开发应用及人才梯队建设不足风险

桥梁钢结构工程行业的竞争在很大程度上是工艺设计、制造和安装技术上的竞争。随着桥梁钢结构应用规模和领域不断扩展，工程项目建设工况会越来越复杂，行业竞争的加剧，若未来技术开发和新技术应用的能力不能满足市场需求，公司将面临市场竞争力下降的风险。公司正处于快速发展阶段，如果公司不能在激烈竞争的环境中吸引并扩大核心技术和管理骨干队伍，不能快速有效的搭建战略型人才梯队，将对公司持续发展带来不利影响。公司将通过完善薪酬制度、创新创利政策以及人才储备政策，积极培养、引进核心技术人才和复合型管理人才，进一步提高技术研发能力，构建战略型人才梯队，夯实公司战略发展基础。

#### 六、募集资金投资项目风险

公司首发募集资金将主要用于特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目及补充流动资金，以期提升公司未来的工程承接能力、技术研发水平和资金实力。虽然本次募投项目经过了充分的可行性研究论证，预期能够产生良好效益，但仍存在项目建成投产后可能因市场环境发生变化、市场开拓不力、行业竞争加剧等导致项目达不到预期效益的风险。

随着公司募投项目的建设，公司的固定资产规模快速增加，生产规模扩大带来折旧摊销费用的增加以及人力成本的快速上升，如果不能及时释放产能产生效益，可能会有费用增加、利润下滑的风险。对此，公司将全力推动募投项目产品和其他新产品的营销，加大客户开发力度，积极消化募投项目新增产能，确保公司持续稳定发展。

#### 七、税收优惠政策变动风险

2009 年 12 月，公司经湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局认定为高新技术企业，并于 2012 年 8 月、2015 年 10 月通过高新技术企业复审，高新技术企业证书有效期延长至 2018 年 10 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《高新技术企业认定管理办法》的规定，公司在高新技术企业证书有效期内，即 2009 至 2017 年，按 15%的企业所得税税率计缴企业所得税。如未来企业所得税优惠政策发生变化或公司不再符合高新技术企业认定条件，公司的盈利水平将因此受到影响。

#### 八、法人治理风险

公司实际控制人张海波持有公司52.94%的股份，其妻子丁建珍持有公司0.45%的股份，其姐姐张丽、张学军分别持有公司1.87%的股份，四位一致行动人合计持有公司股票57.13%。股权的集中会导致决策权的集中，虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构，但股权较为集中仍有可能削弱中小股东对公司生产经营和管理的影响力。未来上述股东可能利用其控股地位，对公司的发展战略、生产经营决策、人事安排和利润分配等产生重大影响，从而存在损害公司或其他中小股东利益的风险。

## 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.02%	2018 年 02 月 26 日	2018 年 02 月 27 日	详见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-013）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	66.26%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 04 日	详见公司在巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）上披露的《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-032）

#### 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
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						
	张海波	股份限售承诺	关于股份锁定的承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他	2016 年 07 月 19 日	36 个月	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺			人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。			
	张海波	股份限售承诺	若公司上市后六个月内股票连续二十个交易日的收盘价均低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于以当日为基准经前复权计算的发行价格，则本人所持公司股票的锁定期自动延长六个月；2. 在上述承诺的限售期届满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；若本人离职，则离职后半年内不转让本人所持有的公司股份；若本人在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；若本人在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。3. 若本人在前述锁定期满后二十四个月内转让所持公司股票的，则转让价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价格。	2016年07月19日	长期有效	正常履行中
			1. 实施稳定股价预案的条件：公司首次公开发行股票并上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值（以下简称“启			

	海波重科、张海波	IPO 稳定股价承诺、其他承诺	<p>动条件”),非因不可抗力因素所致,公司及相关主体应按下述规则启动稳定股价措施。2. 稳定股价的具体措施 (1) 公司回购股份公司为稳定股价进行股份回购时,应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律法规的规定,且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司股东大会对回购股份作出决议时,须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过,公司控股股东、持有股份的董事和高管承诺就该等股份回购事宜在股东大会中投赞成票。公司为稳定股价之目的进行股份回购的,除应符合相关法律法规之要求之外,还应符合下列各项:①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额;②公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 500 万元;③公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%;如上述第②项与本项冲突的,按照本项执行。公司董事会公告回购股份预案后,公司股票收盘价格连续 10 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产,公司董事会应作出决议终止回购股份事宜,且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。(2) 控股股东增持股份下列任一条件发生时,公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办</p>	2016 年 07 月 19 日	36 个月	正常履行中
--	----------	-----------------	---	------------------	-------	-------

		<p>法》、《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及其一致行动人增持股份业务管理》等法律法规规定的前提下，对公司股票进行增持：①公司回购股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）仍低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；②公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。控股股东为稳定股价之目的对公司股份进行增持的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：①控股股东单次用于增持的资金不低于人民币 500 万元；②控股股东单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%；如上述①项与本项冲突的，按照本项执行。（3）董事、高管增持股份下列任一条件发生时，在公司领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规规定的前提下，对公司股票进行增持：①控股股东增持股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）仍低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；②控股股东增持股份方案实施完毕</p>			
--	--	--	--	--	--



		<p>之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。董事、高级管理人员单次用于增持的资金不低于该等董事、高级管理人员上年度在公司领取薪酬总和的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度在公司领取薪酬总和。公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。本公司如有新聘任董事、高级管理人员，本公司将要求其接受稳定公司股价预案和相关措施的约束。(4) 在公司董事、高级管理人员增持股份方案实施完成后，如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，则公司应依照本预案的规定，依次开展公司回购、控股股东增持及董事、高级管理人员增持的工作。</p> <p>3. 稳定股价措施的启动程序（1）公司回购公司董事会应在上述公司回购启动条件触发之日起的 15 个工作日内做出回购股份的决议。公司董事会应当在做出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕；公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。(2) 控股股东及董事、高级管理人员增持。公司董事会应在控股股东及董事、高级管理人员增持启动条件触发之日起 2 个交易日内做出增持公告。控股股东及董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕公司董事会应当在做出回购股份决议后的 2 个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕；公司回购方案实施完毕后，应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。(2) 控股股东及董事、高级管理人员增持公司董事会应在控股股东及董事、高级管理人员增持启动条件触发之日起 2 个交易日内做出增持公告。控股股东及董事、高级管理人员应在增持公告做出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。</p>			
	海波重科	其他承诺	<p>如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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，公司董事会将在证券监督管理部门</p>	2016 年 07 月 19 日	长期有效	正常履行中

			作出上述认定后五个工作日内, 制订股份回购方案并提交股东大会审议批准。公司将依法回购首次公开发行的全部新股, 回购价格为按照发行价(若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 加算银行同期存款利息。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 公司将依法赔偿投资者损失。			
	张海波	其他承诺	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、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, 张海波将在证券监督管理部门作出上述认定时, 依法购回首次公开发行时已公开发售的原限售股份(如有), 并于五个交易日制定股份回购方案并通过公司予以公告, 回购价格为按照发行价(若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整) 加算银行同期存款利息, 同时, 督促公司回购其本次公开发行的全部新股。如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 将依法赔偿投资者损失。	2016年07月19日	长期有效	长期有效
	张海波	股份减持承诺	所持公司股份在锁定期满后两年内减持的, 每年减持的股份合计不超过公司首	2016年07月19日	锁定期满后2年	正常履行中

			次公开发行时股份总数的百分之十，减持价格不低于以转让日为基准经前复权计算的发行价，且将提前三个交易日通过公司予以公告。如未履行上述承诺，则本人所持有的公司股份自未履行上述减持意向之日起六个月内不得减持。			
	科华银赛	股份减持承诺	所持公司股份锁定期满后二十四个月内减持完毕，减持价格不低于每股净资产（指最近一期经审计的合并报表每股净资产），且将提前三个交易日通过公司予以公告。如未履行上述承诺，则科华银赛所持有的公司股份自未履行上述减持意向之日起六个月内不得减持。	2016年07月19日	锁定期满后2年	正常履行中
	海波重科	其他承诺	业绩摊薄的填补措施及承诺：本次发行前，公司总股本为7,680万股，本次公开发行新股的数量为2,560万股。本次发行后，由于本次募集资金投资项目建设存在一定周期，建设期内公司股东回报仍通过现有业务实现。建设期内，在股本及所有者权益增加的情况下，如公司净利润未实现相应幅度的增长，每股收益及净资产收益率等股东即期回报将出现一定幅度的下降。为降低本次发行摊薄股东即期回报的影响，公司拟采取的具体措施如下：1.积极开拓市场,提升工程承揽能力。公司将进一步加强市场营销力度,在市场拓展方面增加资源投入,建立完善高效、快速的市场信息管理系统,多渠道收集工程招标信息,加快市场反应能力,提	2016年07月19日	长期有效	正常履行中

		<p>高投标报价的科学性和投标文件的制作水平,保障投标的中标率。同时,公司将继续加强与中交、中国中铁、中国电建等国内大型总承包单位及武船重工等行业龙头的常年合作关系,并积极发展新的合作伙伴,保障能不断获得更多的优质桥梁钢结构工程合同。2.加强技术研发,提高工程效益。桥梁钢结构工程施工难度高、专业性强,不断进行技术开发和创新是公司提升竞争力的关键。公司在现有技术的基础上,将继续增加资金和人力投入,强化与科研单位的合作,加大对桥梁钢结构工程施工过程中的关键技术和热点、难点的攻关力度,并将取得的关键技术成果转化应用到工程实施过程中来,以保证公司能高品质的完成各种高附加值、高技术含量的桥梁钢结构工程项目,以获得较高的收益率水平,并达到提高工程效率、缩短工期、节约成本的目标。3.加快募投项目投资进度、加强募集资金管理,尽快实现募投项目收益本次募集资金到位后,公司将加快推进募集资金投资项目建设,争取募集资金投资项目早日达产并实现预期效益。同时,公司将根据深圳证券交易所有关要求和公司有关募集资金使用管理的相关规定,严格管理募集资金使用,保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。4.实施积极的利润分配政策,给予投资者合理回报。为进一步规</p>			
--	--	--	--	--	--

			范公司利润分配政策，经 2013 年年度股东大会决议通过，公司按照《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的相关要求并结合实际情况，对《公司章程（草案）》中涉及利润分配的部分条款进行了修订。在首次公开发行并上市后，公司将根据《公司章程（草案）》的相关规定，实行积极的利润分配政策，保障投资者的合法权益。			
	张海波	避免同业竞争的承诺	<p>避免同业竞争的承诺：1. 本人目前未从事与海波重科相同的经营业务，与海波重科不会发生直接或间接的同业竞争。今后亦将不以任何形式从事与海波重科及其控股子公司（如有）的现有业务及相关产品相同或相似的经营活动，包括不会以投资、收购、兼并与海波重科及其控股子公司（如有）现有业务及相关产品相同或相似的公司或者其他经济组织的形式与海波重科及其控股子公司（如有）发生任何形式的同业竞争。</p> <p>2. 本人目前或将来投资控股的企业也不从事与海波重科及其控股子公司（如有）相同的经营业务，与海波重科及其控股子公司（如有）不进行直接或间接的同业竞争；如本人所控制的企业拟进行与海波重科及其控股子公司（如有）相同的经营业务，本人将行使否决权，以确保与海波重科及其控股子公司（如有）不进行直接或间接的同业竞争。</p> <p>3. 如有在海波重科及其控股子公司（如有）经营范围</p>	2016 年 07 月 19 日	长期有效	正常履行中

			内相关业务的商业机会，本人将优先让与或介绍给海波重科或其控股子公司（如有）。对海波重科及其控股子公司（如有）已进行建设或拟投资兴建的项目，本人将在投资方向与项目选择上，避免与海波重科及其控股子公司（如有）相同或相似，不与海波重科及其控股子公司（如有）发生同业竞争，以维护海波重科的利益。如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致海波重科及其控股子公司（如有）的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。			
	张海波	减少关联交易的承诺	减少关联交易的承诺：将尽量避免或减少与海波重科之间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理制度》等相关制度规定的关联交易决策程序，并按照有关规定履行信息披露义务	2016年07月19日	长期有效	正常履行中
	张海波	其他承诺	关于社会保险及住房公积金的承诺：如根据国家法律、法规、社会保险及住房公积金的相关规定，海波重科因公司上市前的职工社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等国家规定的必须缴纳的保险费用）及住房公积金事宜，被相关机关要求补缴职工社会保险及住房公积金或处以任何形式的罚款，本人自愿以自有资金承担上述补缴款项及	2016年07月19日	长期有效	正常履行中

			罚款。			
股权激励承诺	海波重科	其他承诺	公司根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》相关规定，承诺：公司未来不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保	2018 年 04 月 12 日	长期有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

#### 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

#### 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

## 九、媒体质疑情况

适用 不适用

## 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

## 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

1、2018年4月12日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于〈海波重型工程科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案。

2、2018年5月4日，公司召开了2017年年度股东大会，审议通过了《关于〈海波重型工程科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案。

3、2018年6月11日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予数量及激励对象的议案》和《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。

4、2018年6月27日，公司2018年限制性股票登记工作完成。

5、2018年6月28日，公司2018年限制性股票成功上市。

上述实施情况详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网相关公告。

## 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 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

在报告期内与河北邯郸紫光环保科技有限公司签订的厂房租赁协议在履约中。

#### 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 方名称	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)	合同涉及资产 的评估价值 (万)	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

				元)(如 有)	元)(如 有)									
海波重 型工程 科技股 份有限 公司	赣州金 甬市政 工程有 限公司	《高架 主干路 网建设 工程(赣 州市客 家大道 西延高 架段)钢 箱梁加 工合同》 和《高架 主干路 网建设 工程(赣 州市客 家大道 西延高 架段)钢 箱梁安 装合同》	2018 年 03 月 09 日			无		无	9,432.6	否	无	正常履 行中	2018 年 03 月 26 日	相关 《重大 合同公 告》披 露于巨 潮资讯 网,公 告编号 为海波 重科 2018-0 14 号
海波重 型工程 科技股 份有限 公司	安徽省 公路桥 梁工程 有限公 司	《集贤 路跨派 河桥(方 兴大道- 派河大 道)工程 派河大 桥钢桁 拱桥制 作与安 装专业 分包合 同	2018 年 06 月 08 日			无		无	9,034.38	否	无	正常履 行中	2018 年 06 月 25 日	相关 《重大 合同公 告》披 露于巨 潮资讯 网,公 告编号 为海波 重科 2018-0 43 号
海波重 型工程 科技股 份有限 公司	四川公 路桥梁 建设集 团有限 公司	《仁沐 新 LJ9 标项目 经理部 岷江大 桥钢结 构和钢 叠梁制	2018 年 06 月 12 日			无		无	14,237.9 8	否	无	正常履 行中	2018 年 06 月 25 日	相关 《重大 合同公 告》披 露于巨 潮资讯 网,公 告编号



## 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	61,425,000	59.99%	4,454,000				4,454,000	65,879,000	61.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	61,425,000	59.99%	4,454,000				4,454,000	65,879,000	61.65%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	61,425,000	59.99%	4,454,000				4,454,000	65,879,000	61.65%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	40,975,000	40.01%						40,975,000	38.35%
1、人民币普通股	40,975,000	40.01%						40,975,000	38.35%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	102,400,000	100.00%	4,454,000				4,454,000	106,854,000	100.00%

股份变动的原因

√适用 □不适用

报告期内，公司通过定向增发的形式发行了445.4万股限制性股票，新发行股票于2018年6月28日上市。

股份变动的批准情况

√适用 □不适用

1、2018年4月12日，公司召开第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十四次会议，审议通过了《关于〈海波重型工程科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》等相关议案。

2、2018年5月4日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于〈海波重型工程科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要》等相关议案。

3、2018年6月11日，公司召开第三届董事会第二十四次会议、第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划授予数量及激励对象的议案》和《关于向公司2018年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司于2018年6月27日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了向四十八名激励对象授予限制性股票445.4万股的股权登记手续。

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

报告期内，公司通过定向增发的形式发行了445.4万股限制性股票，新发行股票于2018年6月28日上市。该股份变动对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影响较小。

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
张海波	56,570,000	0	0	56,570,000	首发前限售股	2019年7月19日
张学军	2,000,000	0	0	2,000,000	首发前限售股	2019年7月19日
张丽	2,000,000	0	0	2,000,000	首发前限售股	2019年7月19日
宋雄文	0	0	550,000	550,000	股权激励限售股	2019年6月12日
付承智	0	0	530,000	530,000	股权激励限售股	2019年6月12日
答浩	0	0	525,000	525,000	股权激励限售股	2019年6月12日
叶顺	0	0	510,000	510,000	股权激励限售股	2019年6月12日
丁建珍	480,000	0	0	480,000	首发前限售股	2019年7月19日
刘乾俊	150,000	37,500	300,000	412,500	股权激励限售股和高管锁定股	2019年1月1日及2019年6月12日
钟维	0	0	430,000	430,000	股权激励限售股	2019年6月12日
合计	61,200,000	37,500	2,845,000	64,007,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√适用□不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
股权激励限制性股票	2018年06月11日	8元	4,454,000	2018年06月28日	4,454,000		《海波重型工程科技股份有限公司关于2018年限制性股票激励计划授予完成的公告》	2018年6月27日

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，公司将445.4万股限制性股票限售股分别授予了48名中高层管理人员、核心业务（技术）人员，《海波重型工程科技股份有限公司关于2018年限制性股票激励计划授予完成的公告》2018年6月27日披露于巨潮资讯网，公告编号为海波重科2018-042号。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,349	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%以上的普通股股东或前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
张海波	境内自然人	52.94%	56,570,000	0	56,570,000	0		
科华银赛创业投资有限公司	境内非国有法人	2.81%	3,000,713	-1,009,887	0	3,000,713		
张学军	境内自然人	1.87%	2,000,000		2,000,000			
张丽	境内自然人	1.87%	2,000,000		2,000,000			
仲洁琼	境内自然人	1.00%	1,071,120	1,071,120	0	1,071,120		
湖北九派创业投资有限公司	境内非国有法人	0.95%	1,020,000	-980,000	0	1,020,000		
杨艺	境内自然人	0.79%	839,075	839,075	0	839,075		
李晓明	境内自然人	0.77%	822,976	-111,300	0	822,976		

尹芬	境内自然人	0.69%	741,200	741,200	0	741,200		
凌敏霞	境内自然人	0.64%	685,500	685,500	0	685,500		
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)								
上述股东关联关系或一致行动的说明		丁建珍系张海波的配偶；张丽、张学军系张海波的姐姐；丁建珍的哥哥丁权持有湖北九派创业投资有限公司 7.0537%的股权。						
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					
科华银赛创业投资有限公司	3,000,713	人民币普通股	3,000,713					
仲洁琼	1,071,120	人民币普通股	1,071,120					
湖北九派创业投资有限公司	1,020,000	人民币普通股	1,020,000					
杨艺	839,075	人民币普通股	839,075					
李晓明	822,976	人民币普通股	822,976					
尹芬	741,200	人民币普通股	741,200					
凌敏霞	685,500	人民币普通股	685,500					
包伟伟	553,246	人民币普通股	553,246					
何柳宾	529,500	人民币普通股	529,500					
陈桂坤	506,300	人民币普通股	506,300					
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	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东凌敏霞通过信用交易担保证券账户持有 685,500 股，合计持有 685,500 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
张海波	董事长	现任	56,570,000			56,570,000			
张丽	董事	现任	2,000,000			2,000,000			
刘建军	董事、副总 经理	现任	150,000			150,000			
卢波	董事	现任	0			0			
乔冠芳	独立董事	离任	0			0			
喻超	独立董事	现任	0			0			
张涛	独立董事	现任	0			0			
胡凤香	独立董事	现任	0			0			
张雪	监事会主 席、职工代 表监事	现任	0			0			
乐荣军	监事	现任	0			0			
王骊	监事	现任	0			0			
刘乾俊	总经理	现任	150,000			450,000	0	300,000	300,000
宋雄文	副总经理	现任	0			550,000	0	550,000	550,000
冉婷	董事会秘 书、财务总 监	现任	0			0			
合计	--	--	58,870,000	0	0	59,720,000	0	850,000	850,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张海波	总经理	解聘	2018年01月26日	因公司发展需要
刘乾俊	董事会秘书、 财务总监	解聘	2018年01月26日	因公司发展需要
刘乾俊	总经理	聘任	2018年01月26日	因公司发展需要
冉婷	董事会秘书、 财务总监	聘任	2018年01月26日	因公司发展需要
乔冠芳	独立董事	离任	2018年02月26日	因个人原因辞职
胡凤香	独立董事	被选举	2018年02月26日	因公司发展需要

## 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：海波重型工程科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	198,822,317.27	178,080,230.75
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	18,885,808.48	32,415,580.00
应收账款	293,305,204.46	344,894,883.30
预付款项	107,537,506.32	12,696,681.46
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	19,418,409.65	13,277,782.54
买入返售金融资产		
存货	237,279,878.09	230,066,415.99
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	10,299,791.66	11,363,218.02
其他流动资产	2,356,899.32	20,090,904.84
流动资产合计	887,905,815.25	842,885,696.90
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	81,848,288.41	83,218,487.66
在建工程	103,534,502.14	58,151,622.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,531,770.80	67,074,697.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,297,872.32	13,791,150.97
其他非流动资产	3,203,770.32	3,203,770.32
非流动资产合计	269,416,203.99	225,439,729.54
资产总计	1,157,322,019.24	1,068,325,426.44
流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	105,000,000.00
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	178,319,225.02	81,188,581.84
应付账款	177,708,721.64	220,248,729.71

预收款项	50,788,862.68	20,450,940.67
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,687,362.42	3,904,724.80
应交税费	4,278,530.24	13,786,900.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,557,054.32	3,330,169.13
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		
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	529,339,756.32	447,910,046.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,912,849.88	3,052,789.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,912,849.88	3,052,789.18
负债合计	532,252,606.20	450,962,835.81
所有者权益：		
股本	106,854,000.00	102,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		



永续债		
资本公积	295,851,498.46	264,673,498.46
减：库存股	35,632,000.00	
其他综合收益		
专项储备	3,876,268.18	3,876,268.18
盈余公积	28,771,707.28	28,771,707.28
一般风险准备		
未分配利润	225,347,939.12	217,641,116.71
归属于母公司所有者权益合计	625,069,413.04	617,362,590.63
少数股东权益		
所有者权益合计	625,069,413.04	617,362,590.63
负债和所有者权益总计	1,157,322,019.24	1,068,325,426.44

法定代表人：张海波主管会计工作负责人：冉婷会计机构负责人：徐卫民

## 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	198,822,317.27	178,080,230.75
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	18,885,808.48	32,415,580.00
应收账款	293,305,204.46	344,894,883.30
预付款项	107,537,506.32	12,696,681.46
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,418,409.65	13,277,782.54
存货	237,279,878.09	230,066,415.99
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	10,299,791.66	11,363,218.02
其他流动资产	2,356,899.32	20,090,904.84
流动资产合计	887,905,815.25	842,885,696.90
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	81,848,288.41	83,218,487.66
在建工程	103,534,502.14	58,151,622.80
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	66,531,770.80	67,074,697.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,297,872.32	13,791,150.97
其他非流动资产	3,203,770.32	3,203,770.32
非流动资产合计	269,416,203.99	225,439,729.54
资产总计	1,157,322,019.24	1,068,325,426.44
流动负债：		
短期借款	75,000,000.00	105,000,000.00
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	178,319,225.02	81,188,581.84
应付账款	177,708,721.64	220,248,729.71
预收款项	50,788,862.68	20,450,940.67
应付职工薪酬	1,687,362.42	3,904,724.80
应交税费	4,278,530.24	13,786,900.48
应付利息		
应付股利		
其他应付款	41,557,054.32	3,330,169.13
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	529,339,756.32	447,910,046.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,912,849.88	3,052,789.18
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,912,849.88	3,052,789.18
负债合计	532,252,606.20	450,962,835.81
所有者权益：		
股本	106,854,000.00	102,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	295,851,498.46	264,673,498.46
减：库存股	35,632,000.00	
其他综合收益		
专项储备	3,876,268.18	3,876,268.18
盈余公积	28,771,707.28	28,771,707.28
未分配利润	225,347,939.12	217,641,116.71
所有者权益合计	625,069,413.04	617,362,590.63
负债和所有者权益总计	1,157,322,019.24	1,068,325,426.44

## 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	136,879,633.01	132,370,366.36
其中：营业收入	136,879,633.01	132,370,366.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	125,919,044.28	119,296,102.87
其中：营业成本	104,712,961.75	100,107,866.47
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	1,187,703.06	849,935.63
销售费用	2,566,519.61	3,198,484.52
管理费用	11,227,970.14	11,100,366.77
财务费用	2,705,808.09	-235,599.66
资产减值损失	3,518,081.63	4,275,049.14
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）	327,041.10	891,826.29
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-2,406.93	
其他收益	834,138.70	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,119,361.60	13,966,089.78
加：营业外收入	8,279.80	172,798.14

减：营业外支出	1,167.99	39,068.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,126,473.41	14,099,819.49
减：所得税费用	1,245,251.00	1,322,540.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,881,222.41	12,777,278.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,881,222.41	12,777,278.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	10,881,222.41	12,777,278.97
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,881,222.41	12,777,278.97
归属于母公司所有者的综合收益	10,881,222.41	12,777,278.97

总额		
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	0.10	0.12
（二）稀释每股收益	0.10	0.12

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张海波主管会计工作负责人：冉婷会计机构负责人：徐卫民

#### 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	136,879,633.01	132,370,366.36
减：营业成本	104,712,961.75	100,107,866.47
税金及附加	1,187,703.06	849,935.63
销售费用	2,566,519.61	3,198,484.52
管理费用	11,227,970.14	11,100,366.77
财务费用	2,705,808.09	-235,599.66
资产减值损失	3,518,081.63	4,275,049.14
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）	327,041.10	891,826.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-2,406.93	
其他收益	834,138.70	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	12,119,361.60	13,966,089.78
加：营业外收入	8,279.80	172,798.14
减：营业外支出	1,167.99	39,068.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	12,126,473.41	14,099,819.49
减：所得税费用	1,245,251.00	1,322,540.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	10,881,222.41	12,777,278.97
（一）持续经营净利润（净亏损	10,881,222.41	12,777,278.97

以“-”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	10,881,222.41	12,777,278.97
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.10	0.12
(二) 稀释每股收益	0.10	0.12

## 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	244,034,874.02	110,989,699.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,570,636.83	2,926,742.91
经营活动现金流入小计	256,605,510.85	113,916,442.46
购买商品、接受劳务支付的现金	194,116,464.74	96,808,322.26
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	12,868,205.67	10,907,780.87
支付的各项税费	11,285,226.17	11,415,280.65
支付其他与经营活动有关的现金	19,120,441.14	20,029,615.46
经营活动现金流出小计	237,390,337.72	139,160,999.24
经营活动产生的现金流量净额	19,215,173.13	-25,244,556.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	245,200,000.00
取得投资收益收到的现金	327,041.10	891,826.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,415.75	766,482.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,334,456.85	246,858,308.37
购建固定资产、无形资产和其他	66,793,924.28	5,298,816.07



长期资产支付的现金		
投资支付的现金		208,700,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,793,924.28	213,998,816.07
投资活动产生的现金流量净额	-46,459,467.43	32,859,492.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,632,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	43,763,310.43	16,531,506.73
筹资活动现金流入小计	109,395,310.43	31,531,506.73
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,033,415.88	580,887.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	18,216,795.15	27,708,013.24
筹资活动现金流出小计	84,250,211.03	38,288,900.73
筹资活动产生的现金流量净额	25,145,099.40	-6,757,394.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,099,194.90	857,541.52
加：期初现金及现金等价物余额	125,303,000.77	170,834,326.53
六、期末现金及现金等价物余额	123,203,805.87	171,691,868.05

## 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	244,034,874.02	110,989,699.55

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,570,636.83	2,926,742.91
经营活动现金流入小计	256,605,510.85	113,916,442.46
购买商品、接受劳务支付的现金	194,116,464.74	96,808,322.26
支付给职工以及为职工支付的现金	12,868,205.67	10,907,780.87
支付的各项税费	11,285,226.17	11,415,280.65
支付其他与经营活动有关的现金	19,120,441.14	20,029,615.46
经营活动现金流出小计	237,390,337.72	139,160,999.24
经营活动产生的现金流量净额	19,215,173.13	-25,244,556.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	20,000,000.00	245,200,000.00
取得投资收益收到的现金	327,041.10	891,826.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,415.75	766,482.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	20,334,456.85	246,858,308.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,793,924.28	5,298,816.07
投资支付的现金		208,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,793,924.28	213,998,816.07
投资活动产生的现金流量净额	-46,459,467.43	32,859,492.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	35,632,000.00	
取得借款收到的现金	30,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	43,763,310.43	16,531,506.73
筹资活动现金流入小计	109,395,310.43	31,531,506.73
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,033,415.88	580,887.49

支付其他与筹资活动有关的现金	18,216,795.15	27,708,013.24
筹资活动现金流出小计	84,250,211.03	38,288,900.73
筹资活动产生的现金流量净额	25,145,099.40	-6,757,394.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-2,099,194.90	857,541.52
加：期初现金及现金等价物余额	125,303,000.77	170,834,326.53
六、期末现金及现金等价物余额	123,203,805.87	171,691,868.05

## 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	102,400,000.00				264,673,498.46			3,876,268.18	28,771,707.28		217,641,116.71		617,362,590.63
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	102,400,000.00				264,673,498.46			3,876,268.18	28,771,707.28		217,641,116.71		617,362,590.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,454,000.00				31,178,000.00	35,632,000.00					7,706,822.41		7,706,822.41
（一）综合收益总额											10,881,222.41		10,881,222.41
（二）所有者投入和减少资本	4,454,000.00				31,178,000.00	35,632,000.00							

1. 股东投入的普通股	4,454,000.00				31,178,000.00	35,632,000.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-3,174,400.00	-3,174,400.00
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												-3,174,400.00	-3,174,400.00
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	106,854,000.00				295,851,498.46	35,632,000.00	3,876,268.18	28,771,707.28				225,347,939.12	625,069,413.04

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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	102,400,000.00				264,673,498.46			3,596,376.35	25,279,961.53		199,527,405.00		595,477,241.34
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	102,400,000.00				264,673,498.46			3,596,376.35	25,279,961.53		199,527,405.00		595,477,241.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							279,891.83	3,491,745.75			18,113,711.71		21,885,349.29
(一)综合收益总额											34,917,457.46		34,917,457.46
(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								3,491,745.75			-16,803,745.75		-13,312,000.00
1. 提取盈余公积								3,491,745.75			-3,491,745.75		
2. 提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或 股东）的分配												-13,312,000.00	-13,312,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益 内部结转													
1. 资本公积转增 资本（或股本）													
2. 盈余公积转增 资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补 亏损													
4. 其他													
（五）专项储备												279,891.83	279,891.83
1. 本期提取												1,527,952.96	1,527,952.96
2. 本期使用												-1,248,061.13	-1,248,061.13
（六）其他													
四、本期期末余额	102,400,000.00				264,673,498.46			3,876,268.18	28,771,707.28			217,641,116.71	617,362,590.63

## 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	102,400,000.00				264,673,498.46			3,876,268.18	28,771,707.28	217,641,116.71	617,362,590.63
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,400,000.00				264,673,498.46			3,876,268.18	28,771,707.28	217,641,116.71	617,362,590.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,454,000.00				31,178,000.00	35,632,000.00				7,706,822.41	7,706,822.41
(一)综合收益总额										10,881,222.41	10,881,222.41
(二)所有者投入和减少资本	4,454,000.00				31,178,000.00	35,632,000.00					
1. 股东投入的普通股	4,454,000.00				31,178,000.00	35,632,000.00					
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-3,174,400.00	-3,174,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-3,174,400.00	-3,174,400.00
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	106,854,000.00				295,851,498.46	35,632,000.00		3,876,268.18	28,771,707.28	225,347,939.12	625,069,413.04

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	102,400,000.00				264,673,498.46			3,596,376.35	25,279,961.53	199,527,405.00	595,477,241.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,400,000.00				264,673,498.46			3,596,376.35	25,279,961.53	199,527,405.00	595,477,241.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								279,891.83	3,491,745.75	18,113,711.71	21,885,349.29
(一) 综合收益总额										34,917,457.46	34,917,457.46
(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									3,491,745.75	-16,803,745.75	-13,312,000.00
1. 提取盈余公积									3,491,745.75	-3,491,745.75	
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,312,000.00	-13,312,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								279,891.83			279,891.83
1. 本期提取								1,527,952.96			1,527,952.96
2. 本期使用								-1,248,061.13			-1,248,061.13
(六) 其他											
四、本期期末余额	102,400,000.00				264,673,498.46			3,876,268.18	28,771,707.28	217,641,116.71	617,362,590.63

### 三、公司基本情况

海波重型工程科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为武汉市海波钢结构工程有限公司，于1994年1月27日在武汉市工商行政管理局武昌分局登记注册成立，注册资本50万元，其中自然人张海波以货币资金出资40万元，自然人王业胜以货币资金出资10万元。以上出资业经武汉会计师事务所武昌分所1994年1月20日验证。

1996年8月，公司依照《公司法》重新进行了工商变更登记，同时股东间转让出资，股权转让后的股东及出资金额分别为：自然人张海波出资35万元，王业胜出资15万元。

1997年4月，公司股东以货币资金增资，注册资本增至人民币130万元，同时股东间转让出资。股权转让及增资后的股东及出资金额分别为：自然人张绪福以货币资金出资80万元，张海波以货币资金出资50万元。本次变更出资经武汉市武昌区审计事务所出具武昌审验（1997）34号验资报告验证，并于1997年4月11日办理工商变更登记手续。

2000年11月，公司以货币资金增资，注册资本增至人民币868万元，同时股东间转让出资，股权转让及增资后的股东及出资金额分别为：张海波出资668万元，张丽出资200万元，本次变更出资业经武汉大成会计师事务所有限责任公司出具武汉大成验字（2000）33号验资报告验证，并于2000年11月21日办理工商变更登记手续。

2004年1月，公司股东转让出资，股权转让后的股东及出资金额分别为：王业胜出资824.60万元、丁权出资43.40万元。本次股权变动于2004年1月8日办理工商变更登记手续。

2005年12月，公司股东间转让出资，股权转让后的股东及出资金额分别为：张海波出资564.20万元，王业胜出资260.40万元，丁权出资43.40万元。本次股权变动于2005年12月15日办理工商变更登记手续。

2006年10月，公司以货币资金增资，注册资本增至人民币2000万元，增资后的股东及出资金额分别为：张海波出资1696.20万元，王业胜出资260.40万元，丁权出资43.40万元，本次增资业经湖北记信有限责任会计师事务所出具（2006）139号验资报告验证，并于2006年10月25日办理工商变更登记手续。

2008年1月，公司以货币资金增资，注册资本增至人民币5500万元，同时股东间转让出资，股权转让及增资后的股东及出资金额分别为：张海波出资3791.60万元，丁建珍出资508万元，王业胜出资400.40万元，尚勇出资400万元，张丽、张学军各自出资200万元。本次变更出资业经武汉众环会计师事务所有限责任公司出具众环验字（2007）112号验资报告验证，并于2008年1月8日办理工商变更登记手续。

2008年3月，公司股东间转让出资，股权转让后的股东及出资金额分别为：张海波出资4592万元，丁建珍出资508万元，张丽、张学军各自出资200万元，本次股权变动于2008年3月12日办理工商变更登记手续。

2008年5月，公司股东以货币资金对公司增资，注册资本增至人民币6500万元，同时股东间转让出资，股权转让及增资后的股东及出资金额分别为：张海波出资5592万元，丁建珍出资508万元，张丽、张学军各自出资200万元，本次变更出资业经武汉众环会计师事务所有限责任公司出具众环验字（2008）033号验资报告验证，并于2008年5月27日办理工商变更登记手续。

2009年8月，张海波转让255万元股权，其中：向公司重要管理人员转让55万元，具体为：刘乾俊15万元，刘建军15万元，何海燕15万元，聂应武10万元，向优欧弼投资管理（上海）有限公司转让200万元股权，转让后张海波出资额为5337万元；丁建珍转让460万元股权，其中：向湖北科华银赛创业投资有限责任公司转让150万元，向深圳友安投资有限公司转让120万元，向武汉硅谷天堂阳光创业投资有限公司转让100万元，向武汉华工创业投资有限责任公司转让30万元，向自然人胡远健转让30万元，许万新转让20万元，刘珂转让10万元，转让后丁建珍出资额为48万元。公司分别于2009年8月21日、8月31日办理工商变更登记手续。

2009年9月5日，经公司股东会决议，公司申请整体变更为海波重型工程科技股份有限公司，以公司2009年8月31日经审计的净资产9404.564503万元，按1:0.69115375的比例折股，整体变更为股份有限公司，原股东及出资比例不变。变更后的注册资本为6500万元，其中：自然人张海波出资5337万元，自然人张丽、张学军各自出资200万元，自然人丁建珍等其他8名自然人股东共出资163万元，优欧弼投资管理（上海）有限公司出资200万元，湖北科华银赛创业投资有限责任公司出资150万元，深圳友安投资有限公司出资120万元，武汉硅谷天堂阳光创业投资有限公司出资100万元，武汉华工创业投资有限责任公司出资30万元，其余部分计入资本公积，以上注册资本变更事项业经武汉众环会计师事务所众环验字（2009）049号验资报告验证。

公司于2009年9月21日召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，并于2009年9月30日，取得武汉市工商行政管理局核发的420106000018110号《企业法人营业执照》。

2009年12月，根据2009年第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司分别向湖北科华银赛创业投资有限公司、武汉硅谷天堂阳光创业投资有限公司、深圳友安投资有限公司、北京华诚恒业咨询有限公司、武汉华工创业投资有限责任公司增发380万股、250万股、200万股、280万股、70万股，增发价为每股3.80元，全部以货币资金增资，公司注册资本增至7680万元。此次增资业经武汉众环会计师事务所有限责任公司出具众环验字(2009)064号验资报告验证。公司于2009年12月3日办理了工商变更登记手续。

2013年1月15日，深圳友安投资有限公司将其持有公司的320万股股份转让予张海波、优欧弼投资管理(上海)有限公司将其所持有公司的200万股股份转让予湖北九派创业投资有限公司。截至2016年7月13日，本公司首次发行股本总数2,560万股，注册资本变更为102,400,000.00元，此次增资业务经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字[2016]第711829号《验资报告》予以验证。注册地址：湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园6号。

公司经营范围：桥梁钢结构的研发、制造、安装；船舶配件、港口设备的研发、制造、修理、安装；其他钢结构产品的研发、制造、安装；公路工程、市政工程、建筑工程及其配套工程、防腐保温工程施工；钢材销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物及技术）。

2016年5月30日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]1178号”《关于核准海波重型工程科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，公司获准向社会公开发售人民币普通股股票（A股）2,560.00万股。公司股票于2016年7月19日在深圳证券交易所挂牌交易，本次发行后公司注册资本变更为10,240.00万元。公司于2016年10月13日更换工商营业执照，并于2017年4月17日办理了工商变更登记手续。

2018年6月11日，根据2017年年度股东大会决议和第三届董事会第二十四次会议决议，公司通过定向增发的形式，向48名中高层管理人员、核心业务（技术）人员授予了445.4万股限制性股票，每股8.00元。公司新发行的445.4万股限制性股票于2018年6月28日上市，公司注册资本增至10,685.40万元，此次限制性股票增资经武汉大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字[2018]000350号《验字报告》予以验证。

财务报告批准报出日：本财务报表业经公司全体董事于2018年8月15日批准报出。

公司本报告期内合并财务报表范围包括子公司为海波重科建设投资（湖北）有限公司。

## 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

本财务报表以持续经营为基础编制。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注“五”具体项目。

## 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。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司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

(1) 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。

(2) 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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### 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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

## 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。

资产负债表日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。

### (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。

处置境外经营时，将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。

## 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	应收款项账面余额 300 万元（含 300 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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，将其归入账龄分析法组合计提坏账准备。

### (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
未按单项计提坏账准备的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：



√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□适用√不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	单项计提坏账准备的理由 如有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、工程施工等。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(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。

(6) 工程施工的核算方法

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

2>预计合同损失：期末，公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 14、长期股权投资

#### 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。本公司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。

#### 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。

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“三、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（五）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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 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
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	3	5%	31.67%
生产器具及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

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

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

### (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。

## 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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。

## 18、借款费用

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。

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的各部分分别完工，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。

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。

借款费用资本化率、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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 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

是

土木工程建筑业

#### 1>无形资产的计价方法

(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。

(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	土地使用权权证规定年限
软件	10年	会计估计

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3>使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序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。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

1>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。

2>开发阶段支出资本化的具体条件

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

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 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。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

1>经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

2>预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

## 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (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

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。



## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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) 各类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

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价等模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的

服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

### (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。

### (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) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

#### 1>建造合同确认的一般原则

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

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

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

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

## 2&gt;本公司建造合同收入确认的具体方法

## A、资产负债表日尚未完工合同收入、成本确认：

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。

公司根据期末累计实际完成的工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度，计算公式为：

合同完工进度=累计实际完成的工作量÷合同预计总工作量×100%，实际完成的工作量是指已经制造和安装的桥梁钢结构吨位，预计总工作量为桥梁施工合同的总吨位。

在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确认与建造合同有关的收入和费用。

## B、资产负债表日完工合同收入、成本确认：

对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计期间累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。

对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计期间累计已确认的收入后的差额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

同时，按照累计实际发生的工程施工成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 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，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 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。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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（或可抵扣亏损）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

无

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

无

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 34、其他

本报告期内无。

## 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	制造 17%，安装 11%，2018 年 5 月 1 日以后，执行制造 16%，安装 10%。
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

## 2、税收优惠

公司于 2009 年 12 月 31 日通过高新技术企业资格认证，取得由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局批准的编号为 GR200942000214 的高新技术企业证书，并分别于 2012 年 8 月 20 日、2015 年 10 月 28 日通过高新技术企业复审，取得编号为 GR201242000062、GR201542000102 的高新技术企业证书。上述证书的有效期限均为三年。根据《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）等高新技术企业相关优惠政策，公司报告期内减按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。

## 3、其他

无

## 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	34,237.51	49,537.75
银行存款	123,169,568.36	125,253,463.02
其他货币资金	75,618,511.40	52,777,229.98
合计	198,822,317.27	178,080,230.75
其中：存放在境外的款项总额		

### 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

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### 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	5,400,000.00	17,415,580.00
商业承兑票据	13,485,808.48	15,000,000.00
合计	18,885,808.48	32,415,580.00

## (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
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (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		44,400,000.00
商业承兑票据		
合计		44,400,000.00

## (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

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	380,756,625.45	100.00%	87,451,420.99	22.97%	293,305,204.46	429,946,653.62	100.00%	85,051,770.32	19.78%	344,894,883.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	380,756,625.45	100.00%	87,451,420.99	22.97%	293,305,204.46	429,946,653.62	100.00%	85,051,770.32	19.78%	344,894,883.30

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	204,129,170.36	10,206,458.52	5.00%
1至2年	49,383,586.57	5,071,088.30	10.00%
2至3年	44,650,128.15	12,996,849.51	30.00%
3至4年	24,874,422.05	12,437,211.03	50.00%
4至5年	54,897,523.46	43,918,018.77	80.00%
5年以上	2,821,794.86	2,821,794.86	100.00%
合计	380,756,625.45	87,451,420.99	22.97%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本报告第十节、五、11、应收款项

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：

### (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 2,399,650.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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
------	---------	------

本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

### (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：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备余额
客户A	业务往来	55,498,305.99	14.58%	3,798,039.60
客户B	业务往来	36,431,958.15	9.57%	7,046,918.52
客户C	业务往来	24,853,792.50	6.53%	3,426,288.71
客户D	业务往来	20,401,685.38	5.36%	15,860,135.65
客户E	业务往来	15,802,872.98	4.15%	1,518,086.52
合计		152,988,615.00	40.19%	31,649,469.00



(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

## 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	101,051,873.89	93.97%	8,695,050.68	68.49%
1 至 2 年	2,568,287.50	2.39%	2,065,113.61	16.26%
2 至 3 年	2,015,024.68	1.87%	1,286,674.43	10.13%
3 年以上	1,902,320.25	1.77%	649,842.74	5.12%
合计	107,537,506.32	--	12,696,681.46	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	预付款项期末余额	占预付款项总额的比例	账龄
供应商A	业务往来	39,141,079.46	36.40%	1年以内
供应商B	业务往来	29,813,237.40	27.72%	1年以内
供应商C	业务往来	13,726,090.31	12.76%	1年以内
供应商D	业务往来	2,990,820.16	2.78%	1年以内
供应商E	业务往来	2,652,750.00	2.47%	1年以内
合计		88,323,977.33	82.13%	

## 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

单位：元

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
------	------	------	------	--------------

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,047,281.46	100.00%	2,628,871.81	16.24%	19,418,409.65	15,851,649.75	100.00%	2,573,867.21	16.24%	13,277,782.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	22,047,281.46	100.00%	2,628,871.81	16.24%	19,418,409.65	15,851,649.75	100.00%	2,573,867.21	16.24%	13,277,782.54

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 年以内小计	15,704,367.34	785,218.37	5.00%
1 至 2 年	1,953,288.20	195,328.82	10.00%
2 至 3 年	3,699,190.14	1,109,757.04	30.00%
3 至 4 年	45,936.80	22,968.40	50.00%
4 至 5 年	644,498.98	515,599.18	80.00%
5 年以上			
合计	22,047,281.46	2,628,871.81	

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

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 55,004.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 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：

**(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
保证金	20,594,866.38	14,614,866.38
员工备用金	1,452,415.08	1,215,663.64
其他		21,119.73
合计	22,047,281.46	15,851,649.75

## (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
客户 A	保证金	4,183,255.00	2-3 年、3-4 年	18.97%	1,851,627.50
客户 B	保证金	2,000,000.00	2-3 年	9.07%	600,000.00
客户 C	保证金	2,300,000.00	1 年以内	10.43%	115,000.00
客户 D	保证金	1,600,000.00	1 年以内	7.26%	80,000.00
客户 E	保证金	1,500,000.00	2-3 年	6.80%	450,000.00
合计	--	11,583,255.00	--	52.53%	3,096,627.50

## (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

本报告期内无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内无。

## 10、存货

## (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	95,669,944.32		95,669,944.32	81,102,314.99		81,102,314.99

建造合同形成的已完工未结算资产	141,609,933.77		141,609,933.77	148,964,101.00		148,964,101.00
合计	237,279,878.09		237,279,878.09	230,066,415.99		230,066,415.99

**(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	

本报告期内无。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,916,490,985.06
累计已确认毛利	525,606,764.40
减：预计损失	
已办理结算的金额	2,300,487,815.69
建造合同形成的已完工未结算资产	141,609,933.77

其他说明：

**11、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
----	--------	------	--------	--------

本报告期内无。

**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
一年内到期的长期应收款	10,299,791.66	11,363,218.02
合计	10,299,791.66	11,363,218.02

其他说明：

一年内到期的非流动资产系应收东风大道快速改造工程款。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财		20,000,000.00
其他	2,356,899.32	90,904.84
合计	2,356,899.32	20,090,904.84

其他说明：主要为本报告期末留抵增值税。

## 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

## (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		

## (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

本报告期内无。

## 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

## 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

本报告期内无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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		

本报告期内无。

## 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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
----	--------	-------	------	----

## (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

本报告期内无。

## 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	办公设备	生产器具及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	96,645,353.43	41,771,022.57	5,030,474.06	2,634,046.19	15,918,093.52	161,998,989.77
2. 本期增加金额		1,933,754.91		628,774.05	7,758.63	2,570,287.59
(1) 购置		612,387.37		628,774.05	7,758.63	1,248,920.05
(2) 在建工程转入		1,321,367.54				1,321,367.54
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			98,800.00	49,515.00		148,315.00
(1) 处置或报废			98,800.00	49,515.00		148,315.00



4. 期末余额	96,645,353.43	43,704,777.48	4,931,674.06	3,213,305.24	15,925,852.15	164,420,962.36
二、累计折旧						
1. 期初余额	29,463,398.62	29,895,496.20	4,510,797.71	1,934,038.47	12,976,771.11	78,780,502.11
2. 本期增加金额	757,048.44	2,650,122.94	219,118.14	279,445.21	27,336.36	3,933,071.09
(1) 计提	757,048.44	2,650,122.94	219,118.14	279,445.21	27,336.36	3,933,071.09
3. 本期减少金额			93,860.00	47,039.25		140,899.25
(1) 处置或报废			93,860.00	47,039.25		140,899.25
4. 期末余额	30,220,447.06	32,545,619.14	4,636,055.85	2,166,444.43	13,004,107.47	82,572,673.95
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	66,424,906.37	11,159,158.34	295,618.21	1,046,860.81	2,921,744.68	81,848,288.41
2. 期初账面价值	67,181,954.81	11,875,526.37	519,676.35	700,007.72	2,941,322.41	83,218,487.66

## (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
总装车间等	9,896,662.68	正在办理之中

其他说明

2018年6月30日公司将权证号：武房权证夏字第201001215号、武房权证夏字第201001216号、武房权证夏字第201001217号、武房权证夏字第201001218号、武房权证夏字第201001219号的房屋及建筑物抵押给招商银行股份有限公司武汉首义支行，用于抵押或担保的固定资产账面价值为26,224,796.30元。

## 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
综合码头	38,512,140.60		38,512,140.60	35,516,380.93		35,516,380.93
ERP系统	490,754.70		490,754.70	456,792.44		456,792.44
2015年车间专用工艺装备改造	2,667,721.77		2,667,721.77	2,262,050.85		2,262,050.85
汉南基建	61,863,885.07		61,863,885.07	19,529,606.11		19,529,606.11
BPM流程管理工程				386,792.47		386,792.47
合计	103,534,502.14		103,534,502.14	58,151,622.80		58,151,622.80

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
综合码 头	53,500, 000.00	35,516, 380.93	2,995,7 59.67			38,512, 140.60	71.99%	71.99%				募股资 金
汉南基 建	102,886 ,351.16	19,529, 606.11	43,655, 646.50	1,321,3 67.54		61,863, 885.07	60.13%	60.13%				募股资 金
2015年 车间专 用工艺 装备改 造	2,470,0 00.00	2,262,0 50.85	405,670 .92			2,667,7 21.77	108.00%	108.00%				其他
合计	158,856 ,351.16	57,308, 037.89	47,057, 077.09	1,321,3 67.54		103,043 ,747.44	--	--				--

## (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
----	------	------

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 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	74,001,112.67			4,299,341.36	78,300,454.03
2. 本期增加金额				427,358.51	427,358.51
(1) 购置				427,358.51	427,358.51
(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	74,001,112.67			4,726,699.87	78,727,812.54
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,561,850.93			1,663,905.31	11,225,756.24
2. 本期增加金额	749,722.38			220,563.12	970,285.50
(1) 计提	749,722.38			220,563.12	970,285.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,311,573.31			1,884,468.43	12,196,041.74
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	63,689,539.36			2,842,231.44	66,531,770.80
2. 期初账面价值	64,439,261.74			2,635,436.05	67,074,697.79

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截止 2018 年 6 月 30 日用于抵押贷款及授信抵押的无形资产，其中：公司将价值 4,032,575.31 元的土地使用权（夏国用 2010 第 883 号）抵押给招商银行股份有限公司武汉首义支行；将价值 17,817,595.90 元的土地使用权（夏国用（2011）第 230 号）抵押给中信银行股份有限公司武汉分行；将价值 41,839,368.13 元的土地使用权（汉国用 2012 第 36893 号）抵押给中国光大银行武汉分行。

## 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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

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
		企业合并形成的		处置		

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提		处置		
----------	--	----	--	----	--	--

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	92,406,298.94	13,860,944.84	88,888,217.31	13,333,232.60
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	2,912,849.88	436,927.48	3,052,789.18	457,918.37
合计	95,319,148.82	14,297,872.32	91,941,006.49	13,791,150.97

### (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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	14,297,872.32	14,297,872.32	13,791,150.97	13,791,150.97

### (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
----	------	------	----

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
供应商 A	82,467.18	82,467.18
供应商 B	2,488,303.14	2,488,303.14
供应商 C	150,000.00	150,000.00
供应商 D	483,000.00	483,000.00
合计	3,203,770.32	3,203,770.32

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
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
保证借款		30,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	75,000,000.00	105,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1) 截止 2018 年 6 月 30 日抵押借款 40,000,000.00 元系公司以土地使用权（夏国用（2011）第 230 号）作为最高额授信抵押以及股东张海波、丁建珍夫妇提供担保，向中信银行股份有限公司武汉分行贷款取得；

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日抵押借款 30,000,000.00 元系公司以房屋使用权（武房权证夏字第 201001215 号）、房屋使用权（武房权证夏字第 201001216 号）、房屋使用权（武房权证夏字第 201001217 号）、房屋使用权（武房权证夏字第 201001218 号）、房屋使用权（武房权证夏字第 201001219 号）、土地使用权（夏国用 2010 第 883 号）作为最高额授信抵押向招商银行股份有限公司武汉首义支行贷款取得。

## (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：

本报告期内无。

**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：

本报告期内无。

**33、衍生金融负债**适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	17,255,554.94	6,107,263.98
银行承兑汇票	161,063,670.08	75,081,317.86
合计	178,319,225.02	81,188,581.84

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**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	69,969,933.13	156,124,460.24
1 至 2 年	67,557,581.83	40,508,768.89
2 至 3 年	19,447,153.27	17,770,744.99
3 年以上	20,734,053.41	5,844,755.59
合计	177,708,721.64	220,248,729.71



## (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
供应商 A	25,294,776.67	工程未完工
供应商 B	8,371,042.88	最终结算未办理
供应商 C	5,863,687.99	最终结算未办理
供应商 D	5,678,707.67	工程未完工
供应商 E	4,506,132.87	工程未完工
合计	49,714,348.08	--

其他说明：

## 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	50,788,862.68	20,450,940.67
合计	50,788,862.68	20,450,940.67

## (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
----	------	-----------

## (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	3,904,724.80	9,708,850.63	11,926,213.01	1,687,362.42

二、离职后福利-设定提存计划		961,430.55	961,430.55	
合计	3,904,724.80	10,670,281.18	12,887,643.56	1,687,362.42

## (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	3,904,724.80	8,694,713.57	10,839,859.95	1,759,578.42
2、职工福利费				
3、社会保险费		476,745.28	476,745.28	
其中：医疗保险费		389,179.34	389,179.34	
工伤保险费		53,512.16	53,512.16	
生育保险费		34,053.78	34,053.78	
4、住房公积金		360,028.00	432,244.00	-72,216.00
5、工会经费和职工教育经费		177,363.78	177,363.78	
合计	3,904,724.80	9,708,850.63	11,926,213.01	1,687,362.42

## (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		927,376.77	927,376.77	
2、失业保险费		34,053.78	34,053.78	
3、企业年金缴费				
合计		961,430.55	961,430.55	

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	2,698.51	3,609,529.64
消费税		
企业所得税	1,582,226.01	7,603,718.57

个人所得税	232,590.69	38,180.18
城市维护建设税	490,745.87	471,107.52
房产税	289,781.48	398,339.35
土地使用税	784,022.95	784,022.95
印花税	8,467.99	8,467.99
教育费附加	128,014.46	119,598.05
地方教育费附加	458,693.58	452,647.53
平抑物价基金	60,529.99	60,529.99
堤防费	240,758.71	240,758.71
应交个人所得税		
合计	4,278,530.24	13,786,900.48

### 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
押金保证金	4,340,143.40	3,321,655.13
限制性股票认缴资金	35,632,000.00	
其他	1,584,910.92	8,514.00
合计	41,557,054.32	3,330,169.13

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、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
----	------	------

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

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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

## (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

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	3,052,789.18		139,939.30	2,912,849.88	
合计	3,052,789.18		139,939.30	2,912,849.88	—

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与土地相关	1,024,789.18			11,939.30			1,012,849.88	与资产相关

的补助款								
基础设施补贴	1,888,000.00			118,000.00			1,770,000.00	与资产相关
企业资源管理系统补贴	140,000.00			10,000.00			130,000.00	与资产相关
合计	3,052,789.18			139,939.30			2,912,849.88	--

(1) 截止 2018 年 6 月 30 日本公司于 2011 年 7 月收到的位于武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园村土地补助款, 该补助款原始金额为 1,180,000.00 元, 本期转至当期损益 11,939.30 元。

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日本公司于 2010 年 1 月收到的基础设施建设补助资金, 由于该基础项目已完工, 本期根据受益年限 10 年进行摊入当期损益 118,000.00 元。

(3) 截止 2018 年 6 月 30 日本公司于 2013 年 7 月收到的企业资源管理系统信息化项目补助资金, 本期转至当期损益 10,000.00 元。

## 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	102,400,000.00	4,454,000.00				4,454,000.00	106,854,000.00

其他说明:

根据海波重科公司 2018 年 4 月 12 召开的第三届董事会第二十二次会议、2018 年 6 月 11 召开的第三届董事会第二十四次会议、2018 年 4 月 12 召开的第三届监事会第十四次会议、2018 年 6 月 11 召开的第三届监事会第十六次会议, 海波重科公司向股权激励对象定向发行人民币普通股(A股) 445.40 万股。海波重科公司于 2018 年 6 月 15 日向股权激励对象定向发行人民币普通股(A股) 445.40 万股, 每股面值人民币 1.00 元, 每股发行认购价格为人民币 8.00 元, 共计募集人民币 3,563.20 万元, 其中计入“股本”人民币 4,454,000.00 元, 其中计入“资本公积—股本溢价”人民币 31,178,000.00 元。该次增资业经大华会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并出具了大华验字[2018]000350 号验资报告验证。

## 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	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	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）	263,525,153.46	31,178,000.00		294,703,153.46
其他资本公积	1,148,345.00			1,148,345.00
合计	264,673,498.46	31,178,000.00		295,851,498.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本节“见3、股本”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
员工激励限制性股票		35,632,000.00		35,632,000.00
合计		35,632,000.00		35,632,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本节“53、股本”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	

## 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
安全生产费	3,876,268.18			3,876,268.18
合计	3,876,268.18			3,876,268.18

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	28,771,707.28			28,771,707.28
合计	28,771,707.28			28,771,707.28

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	217,641,116.71	199,527,405.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	217,641,116.71	199,527,405.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,881,222.41	34,917,457.46
减：提取法定盈余公积		3,491,745.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,174,400.00	13,312,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	225,347,939.12	217,641,116.71

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	136,327,857.82	104,712,961.75	132,007,741.69	100,107,866.47
其他业务	551,775.19		362,624.67	
合计	136,879,633.01	104,712,961.75	132,370,366.36	100,107,866.47

## 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	144,807.82	156,933.71
教育费附加	62,060.49	67,257.32
房产税	213,041.71	213,041.71
土地使用税	666,464.54	333,232.27
车船使用税	2,940.00	6,360.00
印花税	58,947.80	38,190.80
地方教育费附加	33,098.23	34,919.82
环境税	6,342.47	
合计	1,187,703.06	849,935.63

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	513,125.38	891,104.97
业务招待费	557,985.18	688,387.24
差旅费	360,148.45	1,368,305.42
办公费	587,499.56	228,032.20
招投标费用	196,800.00	
会议费	302,566.04	
其他	48,395.00	22,654.69
合计	2,566,519.61	3,198,484.52

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,902,319.79	3,946,866.24
办公费	396,068.13	679,746.89
差旅费	573,788.45	1,495,906.65
业务招待费	199,398.22	295,904.38

无形资产摊销	749,722.38	861,243.05
折旧费	899,794.63	1,194,086.44
研发费	1,469,012.22	1,581,889.95
聘请中介机构费	566,037.74	141,509.44
诉讼费		134,105.44
安全生产费	1,124,591.61	308,196.18
其他	347,236.97	460,912.11
合计	11,227,970.14	11,100,366.77

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	2,859,015.88	580,887.49
减：利息收入	388,092.99	981,670.74
手续费支出	233,945.20	160,080.91
其他支出	940.00	5,102.68
合计	2,705,808.09	-235,599.66

## 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	3,518,081.63	4,275,049.14
合计	3,518,081.63	4,275,049.14

## 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	327,041.10	891,826.29

金融资产在持有期间的投资收益		
合计	327,041.10	891,826.29

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产收益	-2,406.93	

## 70、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
与资产相关的政府补助	139,939.30	
企业社保补贴	244,199.40	
工商联突出贡献民企补助	150,000.00	
17 年度科技计划项目资金及项目管理补助	300,000.00	
合计	834,138.70	

## 71、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
政府补助		152,339.29	
盘盈利得	14.44		14.44
其他	8,265.36	20,458.85	8,265.36
合计	8,279.80	172,798.14	8,279.80

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
政府补助		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否			139,939.29	与资产相关

稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否			12,400.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		152,339.29	--

## 72、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
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
盘亏损失	7.99		7.99
其他	1,160.00	39,068.43	1,160.00
合计	1,167.99	39,068.43	1,167.99

其他说明：

## 73、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	1,751,972.35	3,263,580.39
递延所得税费用	-506,721.35	-1,941,039.87
合计	1,245,251.00	1,322,540.52

### (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	12,126,473.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,818,971.01

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	71,934.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税法规定的额外可扣除费用	-645,654.24
所得税费用	1,245,251.00

其他说明

#### 74、其他综合收益

详见附注。

#### 75、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
投标保证金	4,295,500.00	1,640,000.00
履约保证金及保函保证金	3,125,233.86	85,000.00
借支备用金	3,884,725.77	110,103.91
银行存款利息收入	388,092.99	981,403.86
政府补助	694,199.40	12,400.00
其他	182,884.81	97,835.14
合计	12,570,636.83	2,926,742.91

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
投标保证金	10,717,776.91	4,660,000.00
履约保证金及保函保证金	1,438,398.52	240,000.00
借支备用金	1,239,029.05	5,824,887.10
管理费用对应的现金	3,435,754.24	4,964,065.60
销售费用对应的现金	2,053,394.23	2,964,902.86
财务费用-手续费等对应的现金	233,945.20	160,080.91
其他	2,142.99	1,215,678.99

合计	19,120,441.14	20,029,615.46
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
向银行支付的票据保证金退回	43,763,310.43	16,531,506.73
合计	43,763,310.43	16,531,506.73

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
向银行支付的票据保证金	18,216,795.15	27,708,013.24
合计	18,216,795.15	27,708,013.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	10,881,222.41	12,777,278.97

加：资产减值准备	3,518,081.63	4,275,049.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,933,071.09	4,726,490.96
无形资产摊销	970,285.50	950,592.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,406.93	9,280.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,859,015.88	580,887.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-327,041.10	-891,826.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-506,721.35	-1,152,944.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,213,462.10	-50,930,501.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,969,675.93	-1,627,423.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,362,756.31	3,487,699.90
其他	2,705,233.86	2,550,859.60
经营活动产生的现金流量净额	19,215,173.13	-25,244,556.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	123,203,805.87	171,691,868.05
减：现金的期初余额	125,303,000.77	170,834,326.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,099,194.90	857,541.52

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元



	金额
--	----

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其他说明：

### (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	123,203,805.87	125,303,000.77
其中：库存现金	34,237.51	43,986.39
可随时用于支付的银行存款	123,169,568.36	171,647,881.66
三、期末现金及现金等价物余额	123,203,805.87	125,303,000.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

## 77、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：

## 78、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	75,618,511.40	保证金
固定资产	26,224,796.30	抵押
无形资产	63,689,539.34	抵押
合计	165,532,847.04	--

其他说明：

公司将产权证号：武房权证夏字第 201001215 号、武房权证夏字第 201001216 号、武房权证夏字第 201001217 号、武房权证夏字第 201001218 号、武房权证夏字第 201001219 号的房屋及建筑物抵押给招商银行股份有限公司武汉首义支行，用于抵押或担保的固定资产账面价值为 26,224,796.30 元。

用于抵押贷款及授信抵押的无形资产，其中：公司将价值 4,032,575.31 元的土地使用权（夏国用 2010 第 883 号）抵押给招商银行股份有限公司武汉首义支行；将价值 17,817,595.90 元的土地使用权（夏国用（2011）第 230 号）抵押给中信银行股份有限公司武汉分行；将价值 41,839,368.13 元的土地使用权（汉国用 2012 第 36893 号）抵押给中国光大银行武

汉分行。

## 79、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

## 80、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：

## 81、其他

## 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
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

#### (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：

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
--	---------	---------

#### (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

#### 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	
海波重科建设投资(湖北)有限公司	湖北省	武汉市	建设投资项目与管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

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:

不适用

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

## 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

## 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
--	------------	------------

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

本公司主要金融工具主要为人民币结构理财产品、短期借款，本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本次用于现金管理的投资品种为低风险、保本型理财产品，理财产品的发行主体为能够提供保本承诺的银行等金融机构。上述产品的年化收益率应高于同等期限的银行存款利率。

#### （二）市场风险

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

##### 1、利率风险

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司的短期借款合同贷款年利率为固定利率，因此无利率风险存在。

##### 2、其他价格风险

本公司无可供出售金融资产。

#### （三）流动性风险

流动风险指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的其他货币资金及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 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

- 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张海波。

其他说明：

截止 2018 年 6 月 30 日，企业存在控制关系关联方的实际控制人为张海波，对公司持股比例 52.94%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

### 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
---------	-------------

其他说明

其他关联方包括董事、监事、高级管理人员。



## 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

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
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	--------------------

注：托管资产类型包括：股权托管、其他资产托管。

关联托管/承包情况说明

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

### (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

### (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
张海波、丁建珍	40,000,000.00	2017年07月06日	2018年07月06日	否
张海波[1]	3,162,000.00	2018年06月08日	2019年06月08日	否
张海波[2]	4,358,750.55	2018年06月25日	2018年09月25日	否
张海波、丁建珍[3]	10,461,470.00	2018年06月26日	2019年06月30日	否
张海波、丁建珍[4]	18,068,765.16	2018年06月26日	2019年06月07日	否

关联担保情况说明

[1]、[2]、[3]、[4]均为办理分离式保函提供的反担保。

#### (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
-----	------	-----	-----	----

#### (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
其他应收款	张雪	0.00		7,812.90	781.29

**(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
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺**

详见“第五节 重要事项”之“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”。

**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

其他说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

其他说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

其他说明

**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

截止 2018 年6月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司就与中交恒都开发建设有限公司签订的郑州京广路高架南四环互通立交《钢箱梁制作安装工程合同协议书》纠纷案，向郑州市二七区人民法院提起起诉，请求判令中交恒都立即支付尚欠主线钢箱梁制作和安装工程款5,730,948.54元及逾期付款利息565,612.78元以及场地占用费、窝工费、方案变更导致成本增加费等损失4,128,201.5元，并中交恒都承担全部诉讼费用，郑州市二七区人民法院已受理本案。截止本报告期，本案尚未作出一审判决。

### (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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 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

无

## 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
----	----	----	------	-------	-----	------------------

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (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	380,756,625.45	100.00%	87,451,420.99	22.97%	293,305,204.46	429,946,653.62	100.00%	85,051,770.32	19.78%	344,894,883.30
合计	380,756,625.45	100.00%	87,451,420.99	22.97%	293,305,204.46	429,946,653.62	100.00%	85,051,770.32	19.78%	344,894,883.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	204,129,170.36	10,206,458.52	5.00%
1 至 2 年	49,383,586.57	5,071,088.30	10.00%
2 至 3 年	44,650,128.15	12,996,849.51	30.00%

3 至 4 年	24,874,422.05	12,437,211.03	50.00%
4 至 5 年	54,897,523.46	43,918,018.77	80.00%
5 年以上	2,821,794.86	2,821,794.86	100.00%
合计	380,756,625.45	87,451,420.99	22.97%

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

## (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 2,399,650.67 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 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：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备余额
客户 A	业务往来	55,498,305.99	14.58%	3,798,039.60
客户 B	业务往来	36,431,958.15	9.57%	7,046,918.52
客户 C	业务往来	24,853,792.50	6.53%	3,426,288.71
客户 D	业务往来	20,401,685.38	5.36%	5,860,135.65
客户 E	业务往来	15,802,872.98	4.15%	1,518,086.52
合计		152,988,615.00	40.19%	1,649,469.00

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期内无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内无。

## 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	22,047,281.46	100.00%	2,628,871.81	16.24%	19,418,409.65	15,851,649.75	100.00%	2,573,867.21	16.24%	13,277,782.54
合计	22,047,281.46	100.00%	2,628,871.81	16.24%	19,418,409.65	15,851,649.75	100.00%	2,573,867.21	16.24%	13,277,782.54

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 年以内小计	15,704,367.34	785,218.37	5.00%
1 至 2 年	1,953,288.20	195,328.82	10.00%
2 至 3 年	3,699,190.14	1,109,757.04	30.00%
3 至 4 年	45,936.80	22,968.40	50.00%
4 至 5 年	644,498.98	515,599.18	80.00%
合计	22,047,281.46	2,628,871.81	

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

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 55,004.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
------	---------	------

报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。本报告期无通过重组等方式收回、金额重大的其他应收款。

**(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：

**(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
保证金	20,594,866.38	14,614,866.38
员工备用金	1,452,415.08	1,215,663.64
其他		21,119.73
合计	22,047,281.46	15,851,649.75

**(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
客户 A	保证金	4,183,255.00	2-3 年、3-4 年	18.97%	1,851,627.50
客户 B	保证金	2,000,000.00	2-3 年	9.07%	600,000.00
客户 C	保证金	1,600,000.00	1 年以内	7.26%	115,000.00
客户 D	保证金	2,300,000.00	1 年以内	10.43%	80,000.00
客户 E	保证金	1,500,000.00	2-3 年	6.80%	450,000.00
合计	--	11,583,255.00	--	52.53%	3,096,627.50

## (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

## 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营、合营企业投资						
合计						

## (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
海波建投	0.00			0.00		0.00
合计	0.00			0.00		0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

### (3) 其他说明

本报告期内无。

## 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	136,327,857.82	104,712,961.75	132,007,741.69	100,107,866.47
其他业务	551,775.19		362,624.67	
合计	136,879,633.01	104,712,961.75	132,370,366.36	100,107,866.47

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	327,041.10	891,826.29
合计	327,041.10	891,826.29

## 6、其他

## 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	-2,406.93	

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）	834,138.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,111.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	327,041.10	
减：所得税影响额	174,882.71	
少数股东权益影响额		
合计	991,001.97	--

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	1.75%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.59%	0.09	0.09

## 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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 其他有关资料。