



# 江龙船艇科技股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人晏志清、主管会计工作负责人王竑及会计机构负责人(会计主管人员)易娇萍声明：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。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

### 1、政策环境变动的风险

船艇制造业是船舶工业的重要细分行业，也是国民经济的基础性行业之一，其发展与国民经济的景气程度有较强的相关性，也受国家及地方政府产业政策影响较大。

2017年1月12日，由工业和信息化部、国家发展和改革委员会、财政部、中国人民银行、银监会、国防科工局联合编制的《船舶工业深化结构调整加快转型升级行动计划（2016-2020年）》（以下简称《行动计划》）正式发布。《行动计划》明确了“十三五”期间我国船舶工业深化结构调整加快转型升级的总体要求、重点任务和保障措施，并提出到2020年建成规模实力雄厚、创新能力强、质量效益好、结构优化的船舶工业体系，力争步入世界造船强国和海洋工程装备制造先进国家行列。

公司主营各类旅游休闲船艇和公务执法船艇，属于船艇制造业这一细分行业。随着我国水上旅游休闲产业的发展，水上执法装备的不断升级，公司产品的市场前景广阔。同时，公司产品广泛采用铝合金、钢、玻璃钢等多种材质进行复合设计，具备高性能、节能环保等技术特点，也顺应了国家船舶工业转型升级的发展方向。尽管如此，如果我国船舶工业整体持续低迷，政策环境的变化依然会对公司业务发展造成重大影响。此外，公务执法船艇还受周边国际局势、政府财政预算、国家职能机构改革的影响。

### 2、市场竞争加剧的风险

公司生产的全铝合金、钢制及多材质复合船艇顺应了船艇行业高性能、节能环保的发展趋势，市场前景广阔。

我国船艇生产企业众多，行业集中度较低，尚未有某一企业能够占据绝对的市场份额。在玻璃钢船艇市场，层次化格局明显，竞争也较为激烈；在金属及多材质复合船艇市场，主要以具备较高技术实力的大型船艇企业参与竞争。

目前，越来越多的传统玻璃钢船艇企业开始逐步进入金属及多材质复合船艇市场；同时，部分大型金属船舶建造企业也会凭借其雄厚的资金实力，越来越多的参与到船艇市场的竞争中来。未来，公司面临更加激烈的竞争。

### 3、产品质量风险

船艇是关系到人员生命财产安全和舒适度的重要装备。公司客户特别是政府采购系统的用户，对船艇产品的安全性能、社会影响方面特别敏感。因此，如果公司产品质量出现重大缺陷，将会严重影响到公司的社会形象和多年积攒起来的市场口碑。

本公司现已建立了符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 标准的质量管理体系，并通过中国船级社认证。公司在执行国家标准的同时，还参考国外领先产品标准，对部分产品制定了更高质量要求以满足高端客户的需求。公司产品除需要满足公司的质量检测要求外，还需要接受甲方委派的监理公司的现场监造，以确保对每道生产工艺进行全过程监控。公司产品均通过中国船级社或船舶检验局的检验，部分产品还通过了英国劳氏船级社认证、法国船级社认证。迄今为止，公司未发生因产品质量事故或产品质量问题造成的重大纠纷。

但由于公司产品涉及的工艺过程和生产环节较多，如果出现工艺操作不当或质量控制不严等情形，可能引发质量问题，不仅会给公司造成经济损失，而且会对公司的品牌形象和行业声誉造成负面影响。

### 4、研发设计及技术滞后的风险

船艇设计是船舶建造过程中最重要的环节，其决定了船艇最终的技术性能和经济性能；而持续的技术创新也是公司保持核心竞争力的关键所在，关系着公司在激烈竞争中的市场地位。

公司历来注重研发设计能力以及工艺技术水平提高，组建了企业研发中心。但如果公司不能留住并不断培养出具有创新意识的研发设计队伍，并通过有效的激励机制调动其积极性，公司可能存在因研发设计及工艺技术落后于同行而造成产品竞争力下降，影响公司产品销售的风险。

### 5、人力成本上涨的风险

船艇属于大型定制化产品，其设计建造是一项较为繁杂的系统性工程，对生产管理人员的依赖性也较强。随着国内物价水平的持续上涨，报告期内公司员工的薪酬水平也不断上升。未来，公司如果不能有效化解人力成本上涨的压力，则将面临盈利能力下降的风险。

## **6、外汇波动风险**

随着公司国际业务的不断扩张，在日常经营过程中会涉及外币业务，公司收汇额占营业收入的占比较高，汇率波动会对公司经营业绩造成影响。

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 .....    | 7   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 10  |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 16  |
| 第五节 重要事项 .....           | 25  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 34  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 39  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 40  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 42  |
| 第十节 财务报告 .....           | 43  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 106 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容  |
|-------------|---|---|
| 公司、本公司、江龙船艇 | 指 | 江龙船艇科技股份有限公司（曾用名“广东江龙船艇科技股份有限公司”）   |
| 聚才盛龙        | 指 | 珠海聚才盛龙投资合伙企业（有限合伙）  |
| 澳龙船艇        | 指 | 澳龙船艇科技有限公司  |
| 澳斯达         | 指 | AUSTAL HOLDINGS CHINA PTY LTD   |
| "三会"        | 指 | 公司股东大会、董事会和监事会的统称   |
| 公司章程        | 指 | 江龙船艇科技股份有限公司章程  |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 证监会         | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| FRP         | 指 | Fiber Reinforced Plastics，是纤维增强复合塑料，也称玻璃钢。FRP 复合材料是由纤维材料与基体材料按一定的比例混合，经过特别的模具挤压、拉拔而形成的高性能型材料。该材料质轻而硬，不导电，机械强度高，回收利用少，耐腐蚀，是小型船艇建造的主要材料                   |
| 国家发改委       | 指 | 中华人民共和国国家发展和改革委员会   |
| 国防科工委       | 指 | 国防科学技术工业委员会   |
| 工业和信息化部     | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部  |
| 国家海事局       | 指 | 中华人民共和国海事局  |
| 中国渔业船舶检验局   | 指 | 中华人民共和国渔业船舶检验局  |
| 中国船级社、CCS   | 指 | 中国唯一从事船舶入级检验业务的专业机构，国际船级社协会的正式会员。中国船级社依据国家有关法规和国际公约、规则，为船舶、海上设施及相关工业产品提供技术规范 and 标准，提供入级检验、鉴证检验、公证检验、认证认可服务，以及经中国政府、外国（地区）政府主管机关授权，开展法定检验和有关主管机关核准的其他业务 |
| 英国劳氏船级社、LR  | 指 | Lloyd's Register of Shipping，是世界上成立最早的船级社，在世界船舶界享有盛名，是国际公认的船舶界的权威认证机构   |
| 法国船级社、BV    | 指 | Bureau Veritas，是国际船级社协会 12 个正式成员之一，世界领先的检验认证集团之一  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                |      |        |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 江龙船艇                           | 股票代码 | 300589 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 江龙船艇科技股份有限公司                   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 江龙船艇                           |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Jianglong Shipbuilding Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JL                             |      |        |
| 公司的法定代表人      | 晏志清                            |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                    | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------|
| 姓名   | 龚雪华                      |        |
| 联系地址 | 珠海市平沙镇珠海大道 8028 号研发楼     |        |
| 电话   | 0756-7266221             |        |
| 传真   | 0756-7725625-801         |        |
| 电子信箱 | gong.xuehua@jianglong.cn |        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

|                     | 注册登记日期   | 注册登记地点     | 企业法人营业执照注册号        | 税务登记号码             | 组织机构代码             |
|---------------------|--|------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 报告期初注册              | 2017年05月22日  | 中山市工商行政管理局 | 91442000747058569R | 91442000747058569R | 91442000747058569R |
| 报告期末注册              | 2018年05月07日  | 中山市工商行政管理局 | 91442000747058569R | 91442000747058569R | 91442000747058569R |
| 临时公告披露的指定网站查询日期(如有) | 2018年04月10日  |            |                    |                    |                    |
| 临时公告披露的指定网站查询索引(如有) | 2018年4月10日披露于巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )上的《公司章程》修订对照表 |            |                    |                    |                    |

### 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)                   | 167,104,278.01 | 187,731,675.60 | -10.99%      |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)           | 7,417,193.03   | 15,598,927.23  | -52.45%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 6,936,144.05   | 6,608,118.91   | 4.96%        |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)           | 35,526,093.52  | -99,729,894.68 | 135.62%      |
| 基本每股收益(元/股)                | 0.0366         | 0.0992         | -63.10%      |
| 稀释每股收益(元/股)                | 0.0366         | 0.0992         | -63.10%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 2.37%          | 5.84%          | -3.47%       |
|                            | 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)                     | 796,780,154.89 | 691,293,960.66 | 15.26%       |
| 归属于上市公司股东的净资产(元)           | 314,369,038.12 | 310,331,975.09 | 1.30%        |



## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

| 项目  | 金额            | 说明                            |
|---|---------------|-------------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | 23,103.41     | 销售已使用固定资产                     |
| 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）   | 1,868,734.65  | 计入当期损益的政府补助                   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -1,200,000.00 | 公司与金融机构签订远期结汇合约，计提暂时性公允价值变动损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -125,898.08   | 其他                            |
| 减：所得税影响额  | 84,891.00     |                               |
| 合计  | 481,048.98    | --                            |

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一)公司主营业务

本公司主要从事旅游休闲船艇和公务执法船艇的设计、研发、生产和销售，为客户提供从应用设计、产品制造到维修保养等全方位的个性化服务解决方案，是国内优秀的铝合金、金属及多材质复合船艇供应商。

#### (二)公司主要产品

公司主要产品按照用途可分为旅游休闲船艇、公务执法船艇，按材质可分为玻璃钢船艇、金属及多材质复合船艇。

| 产品类别 |            | 产品介绍  |
|------|------------|---|
| 用途划分 | 旅游休闲船艇     | 广泛用于江、海、湖泊、岛际之间的客运、游览观光、商务及休闲娱乐活动的各类船艇，如客运船、岛际交通船、游览船、豪华游艇等。                                  |
|      | 公务执法船艇     | 广泛用于海警、海事、海关、海监、港航、渔政、边防、水警、防汛等公务执法及巡逻的各类船艇，如巡逻艇、执法艇、渔政船等。                                    |
| 材质划分 | 玻璃钢船艇      | 采用纤维增强复合塑料（FRP）建造的船艇。纤维增强复合塑料（FRP）也称玻璃钢，属于船用复合材料，一般将采用此材料建造的船艇称为玻璃钢船艇。                        |
|      | 金属及多材质复合船艇 | 采用金属材料（钢、铝合金等）建造的船艇，如钢质船艇、铝合金船艇等；以及采用钢、铝合金、玻璃钢等多种材料复合建造的船艇，如钢-玻璃钢复合船艇、铝合金-玻璃钢复合船艇、钢-铝合金复合船艇等。 |

#### (三)主要经营模式

##### 1、采购模式

公司生产产品所需的主要原材料包括钢材、铝材、发动机、齿轮箱、树脂和玻璃纤维等，其余辅助及装饰用品如沙发、玻璃等。公司产品的用料主要差别体现在船体设计和制造工艺差异上。

原材料及辅助材料的采购是公司产品质量控制和成本控制的关键环节。公司建立了较为完善的供应商管理体系、原材料质量检验制度和严格的供应商资格评审制度。公司整个采购运作模式在ISO9001质量规范的框架下进行，原材料和辅助材料均直接向国内外供应商及其经销商采购。

公司采购方式分为专船专用材料采购和常备材料采购。专船专用材料包括发动机、通导设备等，由公司技术部门根据销售订单来制定专船专用材料采购清单。常备材料包括树脂、玻璃纤维、钢材、铝材等。公司物控组和财务部门根据所处行业、原材料供应市场特点和自身实际情况确定常备材料采购安全库存表，由物控组根据安全库存制定采购清单。

## 2、生产模式

本公司主要采取“订单生产”的生产模式，根据订单组织生产，同时接受第三方船舶检验部门对船艇设计和建造过程的检验。

公司获取订单后，由技术部门根据客户要求进行总体方案设计，如船体设计、轮机设计、电气设计、内装设计等，并将总体方案设计图纸报送船舶检验部门审批；审批通过后，公司还需进行施工设计，对生产计划进行协调，并提前拟定采购计划；生产部门在建设施工过程中，需按照要求接受船舶检验部门的检验；船艇整体完工后，还需进行一系列实验，如系泊试验、倾斜试验、航行试验等；最后在交船前通过船舶检验部门合格检验。

## 3、营销模式

公司主要通过招投标及竞争性谈判方式获取订单，采用直销模式向国内外客户销售产品。直销模式与订单生产模式相互补充，可以减少与用户沟通的中间环节，及时、高效地了解市场动态；同时直销模式也有利于客户资源管理、技术交流、订单执行、货款回收等。

### （四）业绩驱动因素

1、海上执法机构改革落地，公务执法船艇迎来装备升级周期。2018年3月，中共中央印发了《深化党和国家机构改革方案》：①组建自然资源部，作为国务院组成部门，整合国家海警局的职能，对外保留国家海洋局牌子；②将农业部的渔船检验和监督管理职责划入交通运输部；③公安边防部队不再列武警部队序列，全部退出现役；④将国家海洋局（中国海警局）领导管理的海警队伍及相关职能全部划归武警部队。以上机构改革将提升执法效率，增强我国对海洋问题争端的处理能力，同时将催生公务执法船艇装备升级的需求。

2、旅游休闲船艇市场迎来新一轮消费升级需求。2018年4月18日，随着宜昌长江三峡游轮中心项目正式开工建设，以长江游船为代表的内河游船发展再次引起业界关注。当前，长江沿线各地都在积极开展港口码头的硬件设施升级工作，已有多个“游轮母港”项目列入规划。这意味着，我国内河游船业正借鉴远海

邮轮母港建设这一模式，满足消费升级的需求。

3、以清洁能源船舶为代表的绿色船舶，面临新的发展机遇。2018年3月14日，为加快推进珠江水运绿色发展，交通运输部、广东省人民政府、广西壮族自治区人民政府、贵州省人民政府、云南省人民政府联合发布《推进珠江水运绿色发展行动方案（2018—2020年）》以推进珠江水运绿色发展。以清洁能源船舶为代表的绿色船舶在珠江流域将迎来新的发展机遇。

4、在国家实施“海洋强国”战略的背景下，各地政府加快发展海洋经济。2018年4月23日，广东省发展和改革委员会正式发布了《广东省海上风电发展规划（2017-2030年）》。公司紧跟海上风电产业发展趋势，推出新型海上风电运维船，取得一定的经营业绩。

## 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    | 期末较期初增长 54.76%，主要系募投项目投入所致              |
| 应收账款    | 期末较期初下降 45.14%，主要系本期收回前期应收账款较多所致        |
| 预付款项    | 期末较期初增长 230.42%，主要系在建项目增加，预付供应商订货款项增加所致 |
| 存货      | 期末较期初增长 89.98%，主要系在建船舶增加所致              |
| 其他流动资产  | 期末较期初增长 38.19%，主要系本期待抵扣进项税较多所致          |
| 其他非流动资产 | 期末较期初下降 100%，主要系结算前期预付工程款所致             |

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）持续的技术创新能力

基于客户潜在需求、以市场为导向的产品研发和技术突破，使公司在十多年的不断发展中，逐步建立

了较为完善的研发机构和持续创新的机制，具备了较强的技术创新能力。公司持续的技术创新能力主要表现在船体材料应用创新和新技术集成创新等方面。

### （1）船体材料复合应用创新

在船体材料应用方面，公司立足于船艇的高性能发展，自成立之初便将玻璃钢船艇设计大型化，从20米以下的小型玻璃钢船艇发展到40米，提升了产品综合性能。

此外，凭借多年的经验积累，公司创新性地将钢、铝合金、玻璃钢多种材料进行结合，设计建造了多种复合型船艇，如钢-玻璃钢复合船艇、铝合金-玻璃钢复合船艇、钢-铝合金复合船艇等。近年来，随着企业技术的进步，碳纤维、特种玻璃等更多新材料将应用到船艇的设计建造领域，推动船艇行业的进步和革新。

### （2）新技术集成创新

在新技术集成创新方面，公司一直致力于将最新技术成果与船艇设计相结合，实现公司船艇性能的不断提升，在资源节约、环境保护等方面的表现更为优异。如：公司率先在玻璃钢船艇中采用尾轴螺旋桨，相比舷内外机而言故障率更低；公司率先在玻璃钢船艇中采用直流电机推动，达到噪音小、排放小、污染小等效果。此外，公司与北车船舶与海洋工程发展有限公司建立了战略合作关系，进一步提升公司在电力推进船艇市场的技术实力；公司与广西玉柴机器股份有限公司签订了《甲醇双燃料船舶战略合作协议》进军清洁能源船艇市场，共同打造甲醇双燃料船舶的产业平台，实现更大的技术及经济效益。公司联合高校成立游艇制造VR应用技术协同创新中心，不仅能提前发现和解决实船建造中的问题，还能为研发设计的决策者、管理者提供了充分的信息，从而真正实现船体建造、舾装、涂装一体化和设计、制造、管理一体化。

凭借公司在船艇领域持续的技术创新能力，公司也陆续获得了诸多的荣誉和资质，如“省级工业设计中心”、“省级企业技术中心”、“广东省工程技术研究中心”、“广东省博士后创新实践基地”、“广东省知识产权优势企业”等。公司“铝合金-玻璃钢复合型高速船”、“多功能钢-玻璃钢复合型豪华商务游艇”、“钢铝水上执法船”等多款产品被认定为广东省高新技术产品，公司具有优良防火性能的多功能钢-玻璃钢复合型豪华商务游艇获得中山市人民政府颁发的科技进步二等奖。

## （二）优秀的船艇研发设计能力

船艇设计是船舶建造过程中最重要的环节，决定了船艇最终的技术性能和经济性能。船艇设计是一门综合性极强的工程技术，涉及船舶工程、海洋环境、结构力学、美学、环境学、工程计算机技术、机械、电气、信息技术等学科。设计技术是造船企业自主创新能力的核心与原动力。

本公司设立了专业的研发设计团队，配备有先进的研发设备和计算机软件，使公司产品的设计研发全

部实现数字化，积累了丰富的船型设计数据库资源。目前，公司能够独立完成从产品的初步设计、详细设计、生产设计到完工设计等完整的设计流程工作，是国内同类船企中少数几家具备完整设计能力的船艇制造企业之一，在行业内具备显著的竞争优势。

此外，公司还广泛与武汉理工大学、华南理工大学等院校进行“产、学、研”技术研发合作，与长江船舶设计院（武汉）、中国船舶重工集团公司第七〇一研究所、广州市船舶及海洋工程设计研究院等单位进行技术设计开发合作，通过优势互补进一步提升公司的研发设计实力。

### （三）以品质树立起的良好市场口碑

公司坚持“成就客户、铸就品牌”的经营理念，对产品品质和市场口碑极为重视。公司现已建立了符合 GB/T19001-2008/ISO9001:2008 标准的质量管理体系，并通过中国船级社认证。公司在执行国家标准的同时，还参考国外领先产品标准，对部分产品制定了更高要求以满足高端客户的需求。公司产品除需要满足公司的质量检测要求外，还需要接受客户委派的监理公司的现场监造，以确保对每道生产工艺进行全过程监控。公司产品均通过中国船级社、船舶检验局或中国渔业船舶检验局的检验。2014年，公司中山生产基地设计建造的斯里兰卡19.5m引航船通过了英国劳氏船级社认证（Lloyd's Register of Shipping，是世界上成立最早的船级社，在世界造船界中享有盛名，是国际公认的造船界的权威认证机构）。2018年上半年，公司部分产品通过了法国船级社认证（Bureau Veritas，是国际船级社协会12个正式成员之一，世界领先的检验认证集团之一）。产品的质量尤其是安全性能已经成为了公司的核心竞争力之一。

公司在产品品质上的优异表现为公司树立了良好的市场口碑，也为公司赢得了商务部、农业部、公安部、交通部、海洋局等多个部门的订单，承接了中国—安哥拉政府石油担保一揽子项目下安哥拉执法船项目、国家海关总署新一代缉私监管船艇建造项目、港珠澳大桥建设海事执法艇建造项目、广东省海洋与渔业局监测船批量建造项目以及海口市、厦门市、唐山市复合型旅游观光船项目等多个重点造船项目。公司多款产品被评为广东省名牌产品，“江龙船舶”商标也被认定为广东省著名商标。目前，公司已被指定为中国渔业装备行业“钢—铝船舶研发生产基地”和“钢—玻璃钢船研发生产基地”，市场竞争优势明显。

### （四）齐全的产品结构

公司产品类型丰富，从用途上涵盖了各类型的旅游休闲船艇和公务执法船艇，如高速客船、岛际交通船、钓鱼船、旅游观光艇、豪华游艇、公务船、缉私船、巡逻艇、引航船等。此外，公司还通过船艇材料的技术创新，使产品类型进一步丰富，如全铝合金船艇、钢-铝合金复合船艇、铝合金-玻璃钢复合船艇等。目前，公司是国内为数不多可同时生产全钢质船艇、全铝合金船艇以及多材质复合船艇的企业之一，可满足多种类型旅游休闲船艇和公务执法船艇的市场需求。齐全的产品结构不仅提高了公司抗风险的能力，同时也有助于公司市场空间的进一步拓展。

### （五）专业的管理与技术人才储备

公司创业和管理团队在船艇行业从业多年，有着丰富的实践经验和企业管理经验，对本行业也有着较为深刻的认识。目前，公司已按照现代先进船艇企业的标准要求，在技术创新、精益生产、降本增效、人才管理等方面建立了一套适合企业自身发展要求的科学管理制度。

公司以推动产品技术升级为中心，努力营造适合发挥技术人员创新积极性的制度环境，打造能够提升技术人员专业水平的制度平台。如：为提高技术问题的解决速度，融和技术团队的创造力，公司制定了技术问题会诊机制；以产品质量为中心，全面加强企业的生产精益化管理，努力提高企业产品质量。公司在全面落实ISO9001、ISO14001等体系要求的基础上，结合自身生产实际，制订了各项保障产品质量的制度；以有效管理为核心，强化内部管理，明确责权，推进了管理的扁平化。

公司根据战略发展需要，多渠道、多层次、多方面吸收各类优秀人才。此外，公司还与武汉理工大学合作成立“广东省博士后创新实践基地”，为公司培养发展船艇产业所需的技术和管理人才；与珠海城市职业技术学院开展校企合作，建立“游艇装饰设计专业江龙船舶公司实践教育基地”并挂牌冠名“江龙班”，为公司提供优秀的游艇专业技工人才储备。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）经营成果方面

报告期公司营业收入167,104,278.01元，较上年同期减少10.99%；营业利润8,165,087.38元，较上年同期增长15.17%；利润总额8,491,913.30元，较上年同期减少51.93%；净利润7,417,193.03元，较上年同期减少52.45%；扣除非经常性损益后的净利润6,936,144.05元，较上年同期增加4.96%。

#### （二）船艇产品进一步覆盖“一带一路”非洲国家市场。

2018年是我国改革开放40周年,也是“一带一路”倡议提出5周年。“一带一路”国家战略实施以来,给沿线国家的经济发展带来了动力,也为船艇产品开拓国际市场提供了良好的契机。江龙船艇紧随国家发展战略,成立专门的海外事业部,加大了“一带一路”国家的市场拓展力度。2018年上半年公司相继获得肯尼亚等非洲国家的高速客船、引航船和公务执法船等订单合同,在“一带一路”国家的业务拓展上继续保持良好的业绩。

#### （三）成功开发新型风电运维船，服务海上风电产业发展。

根据我国《风电发展的“十二五”规划》的指标要求,至2020年我国海上风电的装机容量为3000万千瓦。2018年上半年江龙船艇紧跟海上风电客户需求,开发新型海上风电运维船,得到海上风电业主和风机厂家的认可和选择。该船型总长22.50m、型宽7.80m、设计航速16kn。建造时可根据各海上风场现场和船只航行区域的实际海况环境以及业主对运维船只的功能性要求,对船舶的抗风浪能力、稳定性、防碰撞保护、环保性、安全登风塔承台、伤员紧急救助、风场火灾紧急救助等多方面都进行详细的工艺改进和完善,可广泛用于海上风电场交通和运营维护。

#### （四）公司联合高校成立游艇制造VR应用技术协同创新中心

船舶制造是一项精密且庞大的制造工程,通过VR应用技术不仅能提前发现和解决实船建造中的问题,还能为研发设计的决策者、管理者提供了充分的信息,从而真正实现船体建造、舾装、涂装一体化和设计、制造、管理一体化。在船舶设计领域,VR涵盖了客户需求、建造、维护、设备使用等传统设计方法无法实现的领域,真正做到产品的全寿命周期服务。因此,通过对船舶整个生命周期的VR应用系统的开发,可大大提高船舶设计的质量,减少船舶建造费用,缩短船舶建造周期。



## 二、主营业务分析

### 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          | 167,104,278.01 | 187,731,675.60 | -10.99%  | 无重大变化                     |
| 营业成本          | 132,830,564.89 | 149,097,634.24 | -10.91%  | 无重大变化                     |
| 销售费用          | 4,110,927.90   | 6,010,883.36   | -31.61%  | 主要系本期交船运输费用减少所致           |
| 管理费用          | 21,865,846.72  | 20,200,302.41  | 8.25%    | 无重大变化                     |
| 财务费用          | 1,538,392.17   | 765,805.08     | 100.89%  | 主要系上年同期收取政府贴息补助冲减上年财务费用所致 |
| 所得税费用         | 1,074,720.27   | 2,068,088.58   | -48.03%  | 主要系本期利润低于上年同期             |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,526,093.52  | -99,729,894.68 | 135.62%  | 主要系本期销售收回客户款项增加所致         |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -19,500,580.87 | -16,674,913.23 | -16.95%  | 无重大变化                     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,670,787.65 | 127,404,703.47 | -115.44% | 主要系上期募集资金影响               |
| 现金及现金等价物净增加额  | -1,946,501.11  | 10,855,667.23  | -117.93% | 主要系募投项目投入影响               |

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<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|----------------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务         |                |                |        |                 |                 |                |
| 船艇销售（按产品用途划分）  |                |                |        |                 |                 |                |
| 旅游休闲船艇         | 48,629,030.90  | 41,666,585.60  | 14.32% | 237.76%         | 235.86%         | 0.49%          |
| 公务执法船艇         | 109,990,847.41 | 86,238,254.90  | 21.60% | -35.90%         | -36.53%         | 0.78%          |
| 船艇销售（按产品材质划分）  |                |                |        |                 |                 |                |
| 金属及多材质复<br>合船艇 | 133,800,491.80 | 104,448,771.85 | 21.94% | -9.28%          | -9.99%          | 0.61%          |
| 玻璃钢船艇          | 24,819,386.51  | 23,456,068.65  | 5.49%  | -35.54%         | -27.25%         | -10.77%        |
| 分地区            |                |                |        |                 |                 |                |
| 华南地区           | 37,470,315.01  | 33,456,824.01  | 10.71% | -35.49%         | -27.04%         | -10.34%        |
| 华东地区           | 36,786,047.28  | 32,707,501.35  | 11.09% | -50.40%         | -39.82%         | -15.63%        |
| 华北地区           | 7,928,761.57   | 4,989,366.82   | 37.07% | -83.71%         | -88.71%         | 27.85%         |
| 港澳地区           | 32,094,314.60  | 21,510,951.78  | 32.98% | 5,767.24%       | 5,571.26%       | 2.32%          |
| 中国境内其他地<br>区   | 11,186,280.58  | 10,481,140.64  | 6.30%  | 146.98%         | 198.85%         | -16.26%        |
| 中国境外           | 33,154,159.27  | 24,759,055.90  | 25.32% |                 |                 | 25.32%         |

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                                | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|---------------------------------------|----------|
| 投资收益     | -978,909.75   | -11.53% | 合营企业亏损                                | 否        |
| 公允价值变动损益 | -1,200,000.00 | -14.13% | 公司与金融机构签订远<br>期结汇合约，计提暂时<br>性公允价值变动损益 | 否        |
| 资产减值     | -3,513,236.26 | -41.37% | 收回上期应收款冲减坏<br>账准备                     | 否        |
| 营业外收入    | 483,396.19    | 5.69%   | 计入当期损益的与生产<br>经营无关的政府补助               | 否        |
| 营业外支出    | 156,570.27    | 1.84%   | 其他与日常经营活动无<br>关的支出                    | 否        |
| 其他收益     | 1,416,010.65  | 16.67%  | 计入当期损益的与生产<br>经营相关的政府补助               | 否        |

## 四、资产、负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末          |        | 上年同期末          |        | 比重增减   | 重大变动说明         |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|----------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                |
| 货币资金   | 139,795,544.24 | 17.55% | 147,240,024.18 | 22.31% | -4.76% | 无重大变化          |
| 应收账款   | 76,667,882.59  | 9.62%  | 93,228,366.33  | 14.13% | -4.51% | 主要系收回上期应收款     |
| 存货     | 168,256,171.74 | 21.12% | 116,101,701.10 | 17.59% | 3.53%  | 主要系本期在建项目增加    |
| 长期股权投资 | 16,325,730.35  | 2.05%  | 12,505,031.58  | 1.89%  | 0.16%  | 主要系对合营企业增加投资所致 |
| 固定资产   | 175,619,466.14 | 22.04% | 175,773,817.73 | 26.63% | -4.59% | 无重大变化          |
| 在建工程   | 71,280,636.87  | 8.95%  | 8,479,447.41   | 1.28%  | 7.67%  | 主要系募投项目投入      |
| 短期借款   | 106,932,208.64 | 13.42% | 124,471,653.03 | 18.86% | -5.44% | 主要系银行贷款减少      |

### 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

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因        |
|------|----------------|-------------|
| 货币资金 | 50,385,270.02  | 票据、保函及借款保证金 |
| 固定资产 | 69,147,301.76  | 银行融资抵押担保    |
| 无形资产 | 37,572,103.86  | 银行融资抵押担保    |
| 合计   | 157,104,675.64 | --          |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度  |
|-----------|------------|-------|
| 0.00      | 0.00       | 0.00% |

**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          | 10,828.78 |
| 报告期投入募集资金总额     | 2,397.24  |
| 已累计投入募集资金总额     | 6,201.34  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 2,000     |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 18.47%    |

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会“证监许可(2016)2988号”文核准,公司已向境内投资者发行人民币普通股(A股)21,670,000股,每股面值1.00元,每股发行价格6.34元,募集资金总额为137,387,800.00元,发行费用总额29,100,000.00元,扣除发行费用后实际募集资金净额为108,287,800.00元。2017年1月10日,广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行股票募集资金到位情况进行了审验,并出具了“广会验字[2017]G14009960355号”验资报告。上述募集资金全部存放于公司开立的募集资金专用账户中。

报告期投入募集资金总额为2,397.24万元。截至报告期末,已累计投入募集资金总额为6,201.34万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况** 适用  不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向             | 是否已变更项目(含部分变更)   | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                    |  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 高性能节能型复合船艇扩建项目            | 是  | 9,828.78   | 7,828.78   | 1,895.35 | 5,542.51      | 70.80%               | 2018年07月01日   | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 船艇研发设计中心建设项目              | 是  | 1,000      | 3,000      | 501.89   | 658.83        | 21.96%               | 2019年06月30日   | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --   | 10,828.78  | 10,828.78  | 2,397.24 | 6,201.34      | --                   | --            | 0         | 0             | --       | --            |
| 超募资金投向                    |  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 不适用                       |  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 合计                        | --   | 10,828.78  | 10,828.78  | 2,397.24 | 6,201.34      | --                   | --            | 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) | <p>“高性能节能型复合船艇扩建项目”扩建厂房刚完工，达到设计产能尚需一定时间。</p> <p>“船艇研发设计中心建设项目”由于建筑方案设计、研发设备论证及选型以及报建施工延期等多重因素影响导致项目延期。为了确保项目顺利实施，达到预期效益，公司决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为2019年6月30日。</p>  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用  |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目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         | <p>适用</p> <p>2017年4月21日，公司第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过3,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过6个月，具体情况详见2017年4月25日披露于巨潮资讯网上的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(公告编号：2017-020)。第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》后6个月内，公司使用了3,000万元的闲置募集资金暂时补充流</p> |            |            |          |               |                      |               |           |               |          |               |

|                      |  |
|----------------------|--|
|                      | <p>动资金,并在规定的期限内将暂时补充流动资金的3,000万元归还至募集资金专户,具体情况详见2017年10月10日披露于巨潮资讯网上的《关于暂时补充流动资金的募集资金归还的公告》(公告编号:2017-045)。</p> <p>2017年10月12日,公司第二届董事会第一次会议及第二届监事会第一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过5,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月,具体情况详见2017年10月13日披露于巨潮资讯网上的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(公告编号:2017-053)。自第二届董事会第一次会议及第二届监事会第一次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》之日至报告期末,公司已使用了4,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。</p> |
| 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储于募集资金专用账户中  |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无  |

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

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 |
|----------------|----------------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 高性能节能型复合船艇扩建项目 | 高性能节能型复合船艇扩建项目 | 7,828.78          | 1,895.35   | 5,542.51        | 70.80%              | 2018年07月01日   | 0         | 不适用      | 否                 |
| 船艇研发设计中心建设项目   | 船艇研发设计中心建设项目   | 3,000             | 501.89     | 658.83          | 21.96%              | 2019年06月30日   | 0         | 不适用      | 否                 |
| 合计             | --             | 10,828.78         | 2,397.24   | 6,201.34        | --                  | --            | 0         | --       | --                |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 2017年4月21日,公司第一届董事会第十四次会议及第一届监事会第七次会议审议通过了《关于调整募投项目投资计划的议案》:公司拟将募投项目的投资规模由32,784万元调整至13,100万元,其中高性能节能型复合船艇扩建项目的投资规模由29,784万元调整为10,100万元,船艇研发设计中心建设项目的投资规模不做调整。调整后募集资金的投入总额不变仍为10,828.78万元,其中高性能节能型复合船艇扩建项目募集资金投入金额由9,828.78万元调整为7,828.78万元,船艇研发设计中心建设项目募集资金投入金额由1,000万元调整为3,000万元。2017年5月16日,公司2016年度股东大会审议通过了该议案。相关内容详见2017年4月25日披露在巨潮资讯网上的《关于调整募投项目投资计划的公告》(公告编号:2017-021)。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | “高性能节能型复合船艇扩建项目”扩建厂房刚完工,达到设计产能尚需一定时间。“船艇研发设计中心建设项目”由于建筑方案设计、研发设备论证及选型以及报建施工延期等多重因素影响导致项目延期。为了确保项目顺利实施,达到预期效益,公司决定将该项目达到预定可使用状态时间调整为2019年6月30日。  |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用   |

## 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

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 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

详见本报告“第一节 重要提示、目录和释义”中的相关风险提示。



## 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   |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 73.39%  | 2018 年 05 月 04 日 | 2018 年 05 月 05 日 | 2018 年 5 月 5 日披露于巨潮资讯网：<br><a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> |

#### 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          |         |        |   |                  |      |      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 贺文军、赵盛华 | 股份限售承诺 | <p>1、本人除在发行人首次公开发行股票时根据发行人股东大会决议将持有的部分发行人老股公开发售外，自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（发行人上市后发生除权除息事项的，上述价格应作相应调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。</p> <p>3、上述股份锁定承诺期限届满后，在担任发行人董事期间每年转让的股份不超过本人直接及间接持有发行人股份总数的 25%；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份。本人申报离任六个月后的十二个月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股份总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。</p> <p>4、如本人在上述锁定期满后两年内减持本人所持有的本次公开发行前的公司股份，每年转让的股</p> | 2017 年 01 月 13 日 | 一年   | 履行完毕 |

|  |     |  |  |  |  |  |
|--|-----|--|--|--|--|--|
|  |     |  | 份不超过本人持有的公司股份的 25% (若发行人有送股、转增股本或增发等事项的, 上述股份总数应作相应调整); 减持价格不低于发行价 (发行人上市后发生除权除息等事项的, 减持价格应作相应调整); 超过上述期限本人拟减持发行人股份的, 本人承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关规定办理。若本人未履行上述承诺, 本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行股票锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者道歉, 并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内购回违规卖出的股票, 且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的, 所得的收入归发行人所有, 本人将在获得收入的五日内将前述收入支付给发行人指定账户; 如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的, 本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。 |  |  |  |
| 股权激励承诺                                 |     |  |  |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺                          |     |  |  |  |  |  |
| 承诺是否及时履行                               | 是   |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况             | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展    | 诉讼(仲裁)审理结果及影响             | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引  |
|------------------------|----------|----------|-------------|---------------------------|--------------|------|-------|
| 公司诉枣庄煤炭中心船舶建造合同纠纷      | 19.04    | 否        | 判决书已生效,尚未执行 | 判决对方向我司支付本金 19.04 万元及相应利息 | 已申请强制执行      |      | 未单独披露 |
| 公司诉广州维雷吏起重设备有限公司买卖合同纠纷 | 2.83     | 否        | 已立案         | 重新起诉,尚未开庭。                | 不适用          |      | 未单独披露 |

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

| 关联交易方      | 关联关系                 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则      | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引   |
|------------|----------------------|--------|--------|---------------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|--|
| 澳龙船艇科技有限公司 | 上市公司的关联自然人在关联交易方担任董事 | 其他业务   | 受托销售   | 采用公允的定价政策协商确定 | 市场价    | 17.88      |            | 500         | 否        | 电汇       | 0          | 2018年04月10日 | 2018年4月10日披露于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)(公告编号: |

|                    |                                       |          |                           |                           |     |       |     |   |    |   |                     |   |
|--------------------|---------------------------------------|----------|---------------------------|---------------------------|-----|-------|-----|---|----|---|---------------------|---|
|                    |                                       |          |                           |                           |     |       |     |   |    |   |                     | 2018-014)   |
| 澳龙船艇<br>科技有限<br>公司 | 上市公司的<br>关联自然<br>人在关联<br>交易对方<br>担任董事 | 其他<br>业务 | 提供<br>生产<br>设计<br>服务      | 采用公允<br>的定价政<br>策协商确<br>定 | 市场价 | 37.74 | 100 | 否 | 电汇 | 0 | 2018年<br>04月10<br>日 | 2018年4<br>月10日<br>披露于<br>巨潮资<br>讯网<br>(http://<br>www.cni<br>nfo.com.<br>cn)(公<br>告编号:<br>2018-01<br>4) |
| 澳龙船艇<br>科技有限<br>公司 | 上市公司的<br>关联自然<br>人在关联<br>交易对方<br>担任董事 | 其他<br>业务 | 提供<br>生产<br>劳务            | 采用公允<br>的定价政<br>策协商确<br>定 | 市场价 | 37.43 | 100 | 否 | 电汇 | 0 | 2018年<br>04月10<br>日 | 2018年4<br>月10日<br>披露于<br>巨潮资<br>讯网<br>(http://<br>www.cni<br>nfo.com.<br>cn)(公<br>告编号:<br>2018-01<br>4) |
| 澳龙船艇<br>科技有限<br>公司 | 上市公司的<br>关联自然<br>人在关联<br>交易对方<br>担任董事 | 其他<br>业务 | 提供<br>原材<br>料             | 采用公允<br>的定价政<br>策协商确<br>定 | 市场价 | 6.27  | 50  | 否 | 电汇 | 0 | 2018年<br>04月10<br>日 | 2018年4<br>月10日<br>披露于<br>巨潮资<br>讯网<br>(http://<br>www.cni<br>nfo.com.<br>cn)(公<br>告编号:<br>2018-01<br>4) |
| 澳龙船艇<br>科技有限<br>公司 | 上市公司的<br>关联自然<br>人在关联<br>交易对方<br>担任董事 | 其他<br>业务 | 租赁<br>厂房<br>及办<br>公场<br>所 | 采用公允<br>的定价政<br>策协商确<br>定 | 市场价 | 81.41 | 400 | 否 | 电汇 | 0 | 2018年<br>04月10<br>日 | 2018年4<br>月10日<br>披露于<br>巨潮资<br>讯网  |

|   |   |  |  |    |    |        |    |       |    |    |    |    |   |
|---|---|--|--|----|----|--------|----|-------|----|----|----|----|---|
|   |   |  |  |    |    |        |    |       |    |    |    |    | (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2018-014) |
| 合计  |   |  |  | -- | -- | 180.73 | -- | 1,150 | -- | -- | -- | -- | --  |
| 大额销货退回的详细情况                               | 无   |  |  |    |    |        |    |       |    |    |    |    |   |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | 2018年5月4日,经公司2017年度股东大会批准,公司2018年度与澳龙船艇科技有限公司发生日常关联交易预计总额不超过1,150万元,与日常经营相关的关联交易履行情况请见上表。 |  |  |    |    |        |    |       |    |    |    |    |   |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)                   | 不适用   |  |  |    |    |        |    |       |    |    |    |    |   |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经自查，本公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，报告期内本公司及子公司遵守有关环境保护的法律法规，未受到环境保护局的处罚。



公司作为专业从事旅游休闲船艇和公务执法船艇的设计、研发、生产和销售的高新技术企业。公司产品广泛采用玻璃钢、钢、铝合金等多种材质进行复合设计，具备高性能、节能环保等技术特点。通过集成创新技术，将风光互补发电、柴电电力推进、纯电电力推进、清洁能源动力推进等新能源动力技术应用到船艇的设计建造中，使公司船艇低碳排放、资源利用率高、污染物排放量少，在环保节能方面的表现更为优异。顺应了船艇产业升级，响应国家节能环保政策。并于2017年度获得工业和信息化部组织评选的《2017年第一批绿色制造体系示范单位》。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

| 序号 | 披露日期       | 公告内容           | 公告编号     | 披露媒体   |
|----|------------|----------------|----------|--|
| 1  | 2018年4月10日 | 关于投资设立全资子公司的公告 | 2018-015 | 巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |            |            |            |            | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|------------|------------|------------|------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股         | 公积金转股      | 其他         | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 84,500,000  | 75.00%  | 0           | 7,932,226  | 55,525,583 | -5,177,738 | 58,280,072 | 142,780,072 | 70.40%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 84,500,000  | 75.00%  | 0           | 7,932,226  | 55,525,583 | -5,177,738 | 58,280,072 | 142,780,072 | 70.40%  |
| 其中：境内法人持股  | 4,841,850   | 4.30%   | 0           | 484,185    | 3,389,295  | 0          | 3,873,480  | 8,715,330   | 4.30%   |
| 境内自然人持股    | 79,658,150  | 70.70%  | 0           | 7,448,041  | 52,136,288 | -5,177,738 | 54,406,592 | 134,064,742 | 66.10%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 28,171,000  | 25.00%  | 0           | 3,334,874  | 23,344,117 | 5,177,738  | 31,856,728 | 60,027,728  | 29.60%  |
| 1、人民币普通股   | 28,171,000  | 25.00%  | 0           | 3,334,874  | 23,344,117 | 5,177,738  | 31,856,728 | 60,027,728  | 29.60%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0          | 0          | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 112,671,000 | 100.00% | 0           | 11,267,100 | 78,869,700 | 0          | 90,136,800 | 202,807,800 | 100.00% |

股份变动的原因

适用  不适用

1、2018年1月15日，公司部分首次公开发行前已发行股份上市流通，解除限售的股份数量为20,710,950股，占公司股本总额的比例为18.38%，本次实际可上市流通的股份数量为5,177,738股，占公司总股本的4.60%。

2、2018年5月17日，公司进行了2017年度权益分派：以112,671,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元人民币（含税），送红股1股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2018年5月4日，公司召开了2017年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》：以112,671,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元人民币（含税），送红股1股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2018年5月4日，公司召开了2017年度股东大会，审议通过了《2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》：以112,671,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元人民币（含税），送红股1股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股。公司于2018年5月11日在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）披露了《2017年年度权益分派实施公告》（公告编号：2018-029）。2018年5月17日，公司资本公积转增股本实施完毕。

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

根据2017年度利润分配及资本公积金转增股份的情况，2018年上半年度基本每股收益和稀释每股收益分别为0.0366元/股和0.0366元/股；受股份变动影响，每股净资产也相应稀释。

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                                |
|------|------------|----------|------------|------------|------|--|
| 夏刚   | 32,659,250 | 0        | 26,127,400 | 58,786,650 | 首发限售 | 2020年1月13日解除限售，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的25%。 |
| 晏志清  | 19,122,350 | 0        | 15,297,880 | 34,420,230 | 首发限售 | 2020年1月13日解除限售，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的25%。 |

|                    |            |           |                         |             |       |  |
|--------------------|------------|-----------|-------------------------|-------------|-------|--|
|                    |            |           |                         |             |       | 份的 25%。                                      |
| 赵盛华                | 14,339,650 | 3,584,913 | 8,603,790               | 19,358,527  | 高管锁定股 | 2018 年 1 月 15 日解除限售，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的 25%。 |
| 龚重英                | 7,165,600  | 0         | 5,732,480               | 12,898,080  | 首发限售  | 2020 年 1 月 13 日解除限售，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的 25%。 |
| 贺文军                | 6,371,300  | 1,592,825 | 3,822,780               | 8,601,255   | 高管锁定股 | 2018 年 1 月 15 日解除限售，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的 25%。 |
| 珠海聚才盛龙投资合伙企业（有限合伙） | 4,841,850  | 0         | 3,873,480               | 8,715,330   | 首发限售  | 2020 年 1 月 13 日解除限售，每年转让的股份不超过其持有的公司股份的 25%。 |
| 合计                 | 84,500,000 | 5,177,738 | 63,457,810 <sup>1</sup> | 142,780,072 | --    | --   |

注：1 本期增加限售股数全部为因公司实施 2017 年度权益分派而产生的红股及资本公积金转增股份。2018 年 5 月 17 日，公司进行了 2017 年度权益分派：以 112,671,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币（含税），送红股 1 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。除权后总股本由 112,671,000 股增加至 202,807,800 股。

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                | 20,024 | 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 |

| 夏刚   | 境内自然人  | 28.99% | 58,786,650 | 26,127,400 | 58,786,650 | 0         |    |           |
|--|--|--------|------------|------------|------------|-----------|----|-----------|
| 晏志清  | 境内自然人  | 16.97% | 34,420,230 | 15,297,880 | 34,420,230 | 0         | 质押 | 8,529,300 |
| 赵盛华  | 境内自然人  | 11.73% | 23,783,418 | 9,443,768  | 19,358,527 | 4,424,891 |    |           |
| 龚重英  | 境内自然人  | 6.36%  | 12,898,080 | 5,732,480  | 12,898,080 | 0         |    |           |
| 贺文军  | 境内自然人  | 4.65%  | 9,440,640  | 3,069,340  | 8,601,255  | 839,385   |    |           |
| 珠海聚才盛龙投资合伙企业（有限合伙）                                       | 境内非国有法人  | 4.30%  | 8,715,330  | 3,873,480  | 8,715,330  | 0         |    |           |
| 陈国群  | 境内自然人  | 0.14%  | 282,000    | 282,000    | 0          | 282,000   |    |           |
| 陈东   | 境内自然人  | 0.12%  | 241,163    | -57,067    | 0          | 241,163   |    |           |
| 刘素端  | 境内自然人  | 0.12%  | 240,000    | 240,000    | 0          | 240,000   |    |           |
| 王文青  | 境内自然人  | 0.10%  | 210,000    | 210,000    | 0          | 210,000   |    |           |
| 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）                  | 无  |        |            |            |            |           |    |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明   | 上述股东中夏刚和晏志清为一致行动人；龚重英为晏志清之弟的配偶；珠海聚才盛龙投资合伙企业（有限合伙）为晏志清控制的合伙企业。                |        |            |            |            |           |    |           |
| 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         |            |            |           |    |           |
| 赵盛华  | 4,424,891  | 人民币普通股 | 4,424,891  |            |            |           |    |           |
| 贺文军  | 839,385  | 人民币普通股 | 839,385    |            |            |           |    |           |
| 陈国群  | 282,000  | 人民币普通股 | 282,000    |            |            |           |    |           |
| 陈东   | 241,163  | 人民币普通股 | 241,163    |            |            |           |    |           |
| 刘素端  | 240,000  | 人民币普通股 | 240,000    |            |            |           |    |           |
| 王文青  | 210,000  | 人民币普通股 | 210,000    |            |            |           |    |           |
| 张世居  | 197,580  | 人民币普通股 | 197,580    |            |            |           |    |           |
| 中国工商银行股份有限公司—诺安先锋混合型证券投资基金                               | 174,900  | 人民币普通股 | 174,900    |            |            |           |    |           |
| 韩忠祥  | 172,780  | 人民币普通股 | 172,780    |            |            |           |    |           |
| 胡爱林  | 154,388  | 人民币普通股 | 154,388    |            |            |           |    |           |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 未知前 10 名无限售流通股股东之间存在关联关系或者一致行动关系，且未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间存在关联关系或者一致行动关系。 |        |            |            |            |           |    |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业                                       | 不适用  |        |            |            |            |           |    |           |

|                    |
|--------------------|
| 务股东情况说明（如有）（参见注 4） |
|--------------------|

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<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股)         | 本期减持股<br>份数量(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 本期被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 期末被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) |
|-----|--------------------|------|--------------|-------------------------|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 夏刚  | 董事                 | 现任   | 32,659,250   | 26,127,400              | 0               | 58,786,650   | 0                        | 0                        | 0                        |
| 晏志清 | 董事长兼<br>总经理        | 现任   | 19,122,350   | 15,297,880              | 0               | 34,420,230   | 0                        | 0                        | 0                        |
| 赵盛华 | 董事                 | 现任   | 14,339,650   | 10,570,408              | 1,126,640       | 23,783,418   | 0                        | 0                        | 0                        |
| 龚重英 | 董事                 | 现任   | 7,165,600    | 5,732,480               | 0               | 12,898,080   | 0                        | 0                        | 0                        |
| 贺文军 | 董事兼副<br>总经理        | 现任   | 6,371,300    | 4,195,840               | 1,126,500       | 9,440,640    | 0                        | 0                        | 0                        |
| 陈岗  | 独立董事               | 现任   | 0            | 0                       | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 程爵浩 | 独立董事               | 现任   | 0            | 0                       | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 杨振新 | 独立董事               | 现任   | 0            | 0                       | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 杨成华 | 监事会主<br>席          | 现任   | 0            | 0                       | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 肖丹  | 监事                 | 现任   | 0            | 0                       | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 刘干林 | 监事                 | 现任   | 0            | 0                       | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 王竑  | 副总经理<br>兼财务总<br>监  | 现任   | 0            | 0                       | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 龚雪华 | 副总经理<br>兼董事会<br>秘书 | 现任   | 0            | 0                       | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 合计  | --                 | --   | 79,658,150   | 61,924,008 <sup>2</sup> | 2,253,140       | 139,329,018  | 0                        | 0                        | 0                        |



注：2 本期增持股份数全部为因公司实施 2017 年度权益分派而产生的红股及资本公积金转增股份。2018 年 5 月 17 日，公司进行了 2017 年度权益分派：以 112,671,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元人民币（含税），送红股 1 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。除权后总股本由 112,671,000 股增加至 202,807,800 股。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、资产负债表

编制单位：江龙船艇科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 139,795,544.24 | 121,203,696.17 |
| 结算备付金                  |                |                |
| 拆出资金                   |                |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |
| 应收票据                   |                |                |
| 应收账款                   | 76,667,882.59  | 139,756,082.54 |
| 预付款项                   | 46,979,530.72  | 14,217,943.11  |
| 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                  | 9,713,047.80   | 8,167,978.65   |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 168,256,171.74 | 88,563,763.74  |
| 持有待售的资产                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 47,917,758.35  | 34,675,242.90  |
| 流动资产合计                 | 489,329,935.44 | 406,584,707.11 |
| 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                 | 16,325,730.35  | 17,304,640.10  |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 175,619,466.14 | 174,810,976.36 |
| 在建工程                   | 71,280,636.87  | 46,057,550.77  |
| 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                   | 39,643,290.81  | 40,257,971.79  |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 77,515.67      | 80,267.27      |
| 递延所得税资产                | 4,503,579.61   | 3,787,847.26   |
| 其他非流动资产                | 0.00           | 2,410,000.00   |
| 非流动资产合计                | 307,450,219.45 | 284,709,253.55 |
| 资产总计                   | 796,780,154.89 | 691,293,960.66 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 106,932,208.64 | 102,300,000.00 |
| 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 | 1,200,000.00   | 0.00           |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        | 67,187,283.64  | 58,442,483.15  |
| 应付账款        | 65,773,306.61  | 81,700,305.44  |
| 预收款项        | 188,251,660.30 | 95,636,437.92  |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 4,048,471.90   | 4,882,588.73   |
| 应交税费        | 3,981,443.18   | 5,617,907.84   |
| 应付利息        | 108,206.26     | 140,795.00     |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 377,798.31     | 809,717.77     |
| 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      | 23,504,661.08  | 18,670,458.09  |
| 流动负债合计      | 461,365,039.92 | 368,200,693.94 |
| 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        | 21,046,076.85  | 12,761,291.63  |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 21,046,076.85  | 12,761,291.63  |
| 负债合计        | 482,411,116.77 | 380,961,985.57 |
| 所有者权益：      |                |                |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 股本            | 202,807,800.00 | 112,671,000.00 |
| 其他权益工具        |                |                |
| 其中：优先股        |                |                |
| 永续债           |                |                |
| 资本公积          | 9,690,517.31   | 88,560,217.31  |
| 减：库存股         |                |                |
| 其他综合收益        |                |                |
| 专项储备          |                |                |
| 盈余公积          | 12,210,125.79  | 12,210,125.79  |
| 一般风险准备        |                |                |
| 未分配利润         | 89,660,595.02  | 96,890,631.99  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 314,369,038.12 | 310,331,975.09 |
| 少数股东权益        |                |                |
| 所有者权益合计       | 314,369,038.12 | 310,331,975.09 |
| 负债和所有者权益总计    | 796,780,154.89 | 691,293,960.66 |

法定代表人：晏志清

主管会计工作负责人：王竑

会计机构负责人：易娇萍

## 2、利润表

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 167,104,278.01 | 187,731,675.60 |
| 其中：营业收入     | 167,104,278.01 | 187,731,675.60 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 158,199,394.94 | 180,175,875.03 |
| 其中：营业成本     | 132,830,564.89 | 149,097,634.24 |
| 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                         | 1,366,899.52  | 1,311,534.12  |
| 销售费用                          | 4,110,927.90  | 6,010,883.36  |
| 管理费用                          | 21,865,846.72 | 20,200,302.41 |
| 财务费用                          | 1,538,392.17  | 765,805.08    |
| 资产减值损失                        | -3,513,236.26 | 2,789,715.82  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）         | -1,200,000.00 | 0.00          |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | -978,909.75   | -466,206.31   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -978,909.75   | -466,206.31   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 23,103.41     | 0.00          |
| 其他收益                          | 1,416,010.65  | 0.00          |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 8,165,087.38  | 7,089,594.26  |
| 加：营业外收入                       | 483,396.19    | 10,754,796.12 |
| 减：营业外支出                       | 156,570.27    | 177,374.57    |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 8,491,913.30  | 17,667,015.81 |
| 减：所得税费用                       | 1,074,720.27  | 2,068,088.58  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 7,417,193.03  | 15,598,927.23 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |               |               |
| （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                 | 7,417,193.03  | 15,598,927.23 |
| 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                           | 7,417,193.03 | 15,598,927.23 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 7,417,193.03 | 15,598,927.23 |
| 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                          | 0.0366       | 0.0992        |
| (二)稀释每股收益                          | 0.0366       | 0.0992        |

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：晏志清

主管会计工作负责人：王竑

会计机构负责人：易娇萍

### 3、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  | 283,036,497.37 | 110,881,895.48 |
| 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               | 4,347,638.03   | 13,205,206.99  |
| 经营活动现金流入小计                   | 287,384,135.40 | 124,087,102.47 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 190,139,584.21 | 165,142,931.13 |
| 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              | 27,143,841.75  | 25,490,371.74  |
| 支付的各项税费                      | 10,726,578.94  | 11,735,668.34  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 23,848,036.98  | 21,448,025.94  |
| 经营活动现金流出小计                   | 251,858,041.88 | 223,816,997.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 35,526,093.52  | -99,729,894.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |                |                |
| 收回投资收到的现金                    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金                  |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 4,635.00       | 0.00           |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | 8,906,950.00   | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计                   | 8,911,585.00   | 0.00           |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | 28,412,165.87  | 4,674,913.23   |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金             | 0.00           | 12,000,000.00  |
| 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          | 28,412,165.87  | 16,674,913.23  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -19,500,580.87 | -16,674,913.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           | 0.00           | 119,367,800.00 |
| 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           | 55,727,840.32  | 82,031,169.27  |
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 93,077.47      | 3,719,788.92   |
| 筹资活动现金流入小计          | 55,820,917.79  | 205,118,758.19 |
| 偿还债务支付的现金           | 52,479,713.00  | 45,083,544.97  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 5,420,724.98   | 4,458,813.19   |
| 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      | 17,591,267.46  | 28,171,696.56  |
| 筹资活动现金流出小计          | 75,491,705.44  | 77,714,054.72  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -19,670,787.65 | 127,404,703.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 1,698,773.89   | -144,228.33    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -1,946,501.11  | 10,855,667.23  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 91,356,775.33  | 110,181,055.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 89,410,274.22  | 121,036,723.00 |

## 4、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              | 112,671,000.00 |        |    |  | 88,560,217.31  |       |        |      | 12,210,125.79 |        | 96,890,631.99 |        | 310,331,975.09 |
| 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              | 112,671,000.00 |        |    |  | 88,560,217.31  |       |        |      | 12,210,125.79 |        | 96,890,631.99 |        | 310,331,975.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 90,136,800.00  |        |    |  | -78,869,700.00 |       |        |      |               |        | -7,230,036.97 |        | 4,037,063.03   |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |      |               |        | 7,417,193.03  |        | 7,417,193.03   |
| （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          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -3,380,130.00  |                | -3,380,130.00  |
| 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   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -3,380,130.00  |                | -3,380,130.00  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转     | 90,136,800.00  |  |  |  | -78,869,700.00 |  |  |  |               |  |                | -11,267,100.00 |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 78,869,700.00  |  |  |  | -78,869,700.00 |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |                |                |
| 4. 其他             | 11,267,100.00  |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -11,267,100.00 |                |                |
| (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          | 202,807,800.00 |  |  |  | 9,690,517.31   |  |  |  | 12,210,125.79 |  | 89,660,595.02  |                | 314,369,038.12 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期            |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               |        |                |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|--------------|--------|---------------|--------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |               |       |        |      |              |        |               | 少数股东权益 | 所有者权益合计        |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积         | 一般风险准备 | 未分配利润         |        |                |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |  |               |       |        |      |              |        |               |        |                |
| 一、上年期末余额              | 65,000,000.00 |        |    |  | 17,543,017.31 |       |        |      | 8,709,271.36 |        | 78,383,442.17 |        | 169,635,730.84 |
| 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              | 65,000,000.00 |        |    |  | 17,543,017.31 |       |        |      | 8,709,271.36 |        | 78,383,442.17 |        | 169,635,730.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 47,671,000.00 |        |    |  | 71,017,200.00 |       |        |      | 3,500,854.43 |        | 18,507,189.82 |        | 140,696,244.25 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |               |       |        |      |              |        | 35,008,544.25 |        | 35,008,544.25  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 21,670,000.00 |        |    |  | 86,617,800.00 |       |        |      |              |        |               |        | 108,287,800.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 21,670,000.00 |        |    |  | 86,617,800.00 |       |        |      |              |        |               |        | 108,287,800.00 |
| 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         |                |  |  |  |  |               |  | 3,500,854.43 |               | -6,100,954.43 |               | -2,600,100.00  |                |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |  |               |  | 3,500,854.43 |               | -3,500,854.43 |               |                |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |  |               |  |              |               |               |               |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |  |  |  |  |               |  |              |               | -2,600,100.00 |               | -2,600,100.00  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |  |               |  |              |               |               |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转    | 26,001,000.00  |  |  |  |  |               |  |              |               |               |               | -10,400,400.00 |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 15,600,600.00  |  |  |  |  |               |  |              |               |               |               | -15,600,600.00 |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |  |               |  |              |               |               |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |  |               |  |              |               |               |               |                |                |
| 4. 其他            | 10,400,400.00  |  |  |  |  |               |  |              |               |               |               | -10,400,400.00 |                |
| (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         | 112,671,000.00 |  |  |  |  | 88,560,217.31 |  |              | 12,210,125.79 |               | 96,890,631.99 |                | 310,331,975.09 |

### 三、公司基本情况

#### 公司概况

江龙船艇科技股份有限公司（原名：广东江龙船艇科技股份有限公司，以下简称“公司”）的前身为广东江龙船舶制造有限公司，是由夏刚、晏志清、龚重英、赵盛华、李列和、张尧、贺文军共同出资组建的有限责任公司，于2003年1月21日取得珠海市工商行政管理局核发的注册号为4404002027794的企业法人营业执照（2007年9月7日变更为：44040000016884）。注册资本为300.00万元，其中，夏刚出资123万元，占实收资本的41%；晏志清出资54万元，占实收资本的18%；龚重英出资27万元，占实收资本的9%；赵盛华出资27万元，占实收资本的9%；李列和出资27万元，占实收资本的9%；张尧出资27万元，占实收资本的9%；贺文军出资15万元，占实收资本的5%。

经过历次增资及股权转让，截止2014年8月，公司的注册资本变更为2,758万元。其中，夏刚出资1,066万元，占实收资本的38.65%；晏志清出资624万元，占实收资本的22.63%；赵盛华出资468万元，占实收资本的16.97%；龚重英出资234万元，占实收资本的8.48%；贺文军出资208万元，占实收资本的7.54%；珠海聚才盛龙投资合伙企业（有限合伙）出资158万元，占实收资本的5.73%。

2014年10月，根据广东江龙船舶制造有限公司股东会决议、广东江龙船舶制造有限公司发起人协议，广东江龙船舶制造有限公司全体股东作为发起人，依法将广东江龙船舶制造有限公司整体变更为股份有限公司。各发起人根据各自在广东江龙船舶制造有限公司的出资比例，以公司截至2014年8月31日止经审计的净资产额82,543,017.31元折合为广东江龙船艇科技股份有限公司股份65,000,000股，每股面值1元。

2017年1月13日，经中国证券监督管理委员会“证监许可（2016）2988号”文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，每股面值1.00元，每股发行价格6.34元，变更后的股本为人民币86,670,000.00元，折合为江龙船艇科技股份有限公司股份86,670,000.00股，每股面值1元。

2017年5月16日公司股东大会通过了《2016年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》：公司以目前的总股本86,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元人民币（含税），每10股送红股1.2股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增1.8股。该方案实施后江龙船艇科技股份有限公司股份总数为112,671,000股，每股面值1元。

2018年5月4日公司股东大会通过了《2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》：公司以目前的总股本112,671,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.30元人民币（含税），每10股送红股1股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增7股。该方案实施后江龙船艇科技股份有限公司股份总

数为202,807,800股，每股面值1元。

### **公司法定代表人**

晏志清

### **公司住所**

中山市神湾镇桂竹路1号江龙船艇科技园

### **经营范围**

船舶的设计、制造、加工、修理、销售；涂料、油漆（以上不含危险化学品）、机械设备（不含国家专营项目）、五金交电、建筑材料的批发、零售；货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司无合并报表控股子公司，本期合并报表范围未发生变化。

## **四、财务报表的编制基础**

### **1、编制基础**

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项进行确认和计量，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

### **2、持续经营**

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## **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：

**重要提示：**本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### **1、遵循企业会计准则的声明**

公司编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的



财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

公司采用公历年度，即自公历每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1） 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2） 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债
- （3） 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4） 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5） 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

## 7、外币业务和外币报表折算

——对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

——外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——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或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

## 8、金融工具

金融资产的分类、确认和计量

——公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收账款、可供出售金融资产、持有至到期投资。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，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形成的利得或损失计入当期损益。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。

——贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。因持有意图或能力等因素发生变化，或公允价值不再能够可靠地计量，或持有期限已超过两个完整的会计年度，使可供出售金融资产仍按公允价值计量不恰当时，公司将该金融资产改按摊余成本计量。重分类日，该金融资产的账面价值作为其摊余成本。原直接计入所有者权益的该金融资产相关利得或损失，分别采用以下两种情况处理：①该金融资产有固定到期日的，在该金融资产的剩余期限内采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产在随后的会计期间发生减值的，将原直接计入所有者权益的相关利得或损失转出，计入当期损益。②该金融资产没有确定期限的，仍作为所有者权益，直至该金融资产在随后的会计期间发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

——持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，使该投资剩余部分仍作为持有至到期投资不恰当时，该投资剩余部分将重分类为可供出售金融资产，并以重分类日的公允价值结转，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。在重分类日，该投资剩余部分的摊余成本与其公允价值之间的差额，计入所有者权益，直至该可供出售金融资产终止确认或发生减值时转出，计入当期损益。

#### 金融负债的分类、确认和计量

——公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：交易性金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于交易性金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——交易性金融负债：公司将为了近期内以公允价值回购而持有的金融负债、作为采用短期获利模式

进行管理的金融工具组合中的一部分的金融负债、衍生金融负债（被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外）划分为交易性金融负债。交易性金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 金融工具公允价值确定

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

#### 金融资产减值测试及减值准备计提方法

——公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### ——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

#### ——可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

## 9、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |   |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大是指应收账款金额在 500 万以上或占应收账款余额 10%以上的款项，其他应收款金额在 100 万以上或占其他应收款余额 10%以上的应收款项。                                    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。 |

### (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 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 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 | 有确凿证据表明可收回性存在明显差异。           |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

## 10、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

——本公司的存货分为原材料、产成品、在产品、低值易耗品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

——公司存货购入按实际成本计价入账。船艇专用设备发出采用个别认定法核算，其他材料发出时按加权平均法核算。

——公司低值易耗品采用一次转销法核算。

——本公司存货采用永续盘存制。

——公司期末存货按成本与可变现净值孰低法计量。在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并记入当期损益。

## 11、长期股权投资

长期股权投资的分类

——公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

投资成本的确定

——同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务

报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

#### 后续计量及损益确认方法

——对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 确定对被投资单位具有重大影响的依据

——对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

#### 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 12、固定资产

### （1）确认条件

公司固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用年限超过一年；单位价值较高。

## (2) 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限   | 残值率 | 年折旧率       |
|-------|-------|--------|-----|------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 8-20 年 | 5%  | 4.75-11.88 |
| 机械设备  | 年限平均法 | 5-10 年 | 5%  | 9.5-19     |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5 年    | 5%  | 19         |
| 办公设备  | 年限平均法 | 5 年    | 5%  | 19         |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5-10 年 | 5%  | 9.5-19     |

## 13、在建工程

在建工程按实际成本计价，并于达到预定可使用状态时按暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。购建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程减值准备：公司在报告期末对在建工程进行全面检查，如果在建工程存在长期停建且预计未来3年内不重新开工、所建项目无论在性能或技术上已经落后且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性、以及其他足以证明在建工程已经发生减值的情形时，按单个在建工程项目的可收回金额低于在建工程账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 14、借款费用

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：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）已经发生；借款费用已经发生；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。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

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

——为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**暂停资本化：**符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

## 15、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易取得的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应付的相关税费作为入账成本。

**无形资产摊销：**使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

**无形资产减值准备：**公司在资产负债表日对无形资产进行全面检查，如果无形资产存在已被其他新技术所替代而使其为企业创造经济效益的能力受到重大不利影响、某项无形资产的市价大幅下跌且在剩余摊销年限内预期不会恢复、某项无形资产已超过法律保护期限但仍有部分使用价值、以及其他足以证明某项无形资产已经发生减值的情形时，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

**上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。**

## 17、长期待摊费用

公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用（如经营租入固定资产改良支出等）按实际受益期限平均摊销。当长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益时，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 18、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

——本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）公司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。（二）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## 19、预计负债

预计负债的确认标准：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 20、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品的收入，公司在下列条件均能满足时予以确认：

- 公司已将商品所有权上的主要风险及报酬转移给购货方；
- 公司未保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售商品实施有效控制；
- 收入的金额和相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量；
- 与交易相关的经济利益很可能流入。

公司建造的玻璃钢船艇及船长20米以下的金属及多材质复合船艇由于其建造周期较短（一般短于一个年度），公司以船艇交付给购货方验收，并经购货方在船艇交接书上确认的时点，作为商品所有权上主要风险和报酬转移给购货方并确认销售收入的时点。

(2) 公司对外提供劳务，其收入按以下方法确认：

——在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

——在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日对收入分别以下情况确认和计量：如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已

经发生的劳务成本作为当期费用；如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入包括利息收入和使用费收入，在同时满足以下条件时确认收入：

——与交易相关的经济利益能够流入企业；

——收入金额能够可靠地计量。

——让渡资产使用权的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

(4) 建造合同收入的确认方法：

——建造合同的结果能够可靠估计的情况下，公司在资产负债表日采用完工百分比法确认收入的实现。建造合同的结果能够可靠估计是指：合同总收入能够可靠计量；与合同相关经济利益很可能流入公司；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

——建造合同的结果不能够可靠估计的情况下，如果已发生的合同成本预计能够得到补偿的，按能够补偿的合同成本予以确认收入，并将已发生的合同成本确认计入当期损益；如果已发生的合同成本预计不能够得到补偿的，应在发生时立即计入当期损益，不确认收入。

公司建造的船长20米以上（包含20米）的金属及多材质复合船艇由于其建造周期较长（一般长于一个年度），在资产负债表日依据《企业会计准则第15号—建造合同》的规定按完工百分比法确认合同收入和合同成本。

## 21、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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 23、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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据      | 税率         |
|---------|-----------|------------|
| 增值税     | 设计收入、销售收入 | 6%、16%、17% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额    | 7%、5%      |
| 企业所得税   | 应缴流转税额    | 15%        |
| 地方教育附加  | 应缴流转税额    | 3%         |
| 教育附加    | 应缴流转税额    | 2%         |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|--------|-------|

### 2、税收优惠

——企业所得税：

——公司2016年通过高新技术企业复审（证书编号为GR201644001142），根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自2016年1月1日起三年内减按15%税率计缴企业所得税。

## 七、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   | 146,534.80     | 60,019.90      |
| 银行存款   | 89,263,739.42  | 91,296,755.43  |
| 其他货币资金 | 50,385,270.02  | 29,846,920.84  |
| 合计     | 139,795,544.24 | 121,203,696.17 |

其他说明

——其他货币资金期末余额中包含保函保证金20,289,352.77元、银行承兑汇票保证金30,095,917.25元。

——上述所有银行存款均以公司名义于银行等相关金融机构开户储存。

## 2、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 | 84,762,929.29 | 100.00% | 8,095,046.70 | 9.55% | 76,667,882.59 | 151,285,520.00 | 100.00% | 11,529,437.46 | 7.62% | 139,756,082.54 |
| 合计                   | 84,762,929.29 | 100.00% | 8,095,046.70 | 9.55% | 76,667,882.59 | 151,285,520.00 | 100.00% | 11,529,437.46 | 7.62% | 139,756,082.54 |

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 | 67,529,390.92 | 3,376,469.55 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 7,024,734.74  | 702,473.47   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 6,270,321.81  | 1,881,096.54 | 30.00%  |
| 3 至 4 年 | 3,510,218.41  | 1,755,109.21 | 50.00%  |
| 4 至 5 年 | 241,827.40    | 193,461.92   | 80.00%  |
| 5 年以上   | 186,436.01    | 186,436.01   | 100.00% |
| 合计      | 84,762,929.29 | 8,095,046.70 |         |

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,434,390.76 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 项目  | 金额            | 比例（%） | 坏账准备         |
|-----|---------------|-------|--------------|
| 第一名 | 11,056,953.00 | 13.04 | 610,271.65   |
| 第二名 | 10,553,459.76 | 12.45 | 527,672.99   |
| 第三名 | 5,145,499.71  | 6.07  | 257,274.99   |
| 第四名 | 7,924,000.00  | 9.35  | 396,200.00   |
| 第五名 | 4,340,000.00  | 5.12  | 217,000.00   |
| 合计  | 39,019,912.47 | 46.03 | 2,008,419.62 |

**3、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   | 46,864,796.39 | 99.76% | 13,793,108.14 | 97.01% |
| 1 至 2 年 | 51,347.55     | 0.11%  | 290,625.59    | 2.05%  |
| 2 至 3 年 | 39,416.78     | 0.08%  | 107,138.59    | 0.75%  |
| 3 年以上   | 23,970.00     | 0.05%  | 27,070.79     | 0.19%  |
| 合计      | 46,979,530.72 | --     | 14,217,943.11 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

| 项目  | 金额           | 占预付款项总额比例（%） |
|-----|--------------|--------------|
| 第一名 | 8,689,407.44 | 18.50        |

|     |               |       |
|-----|---------------|-------|
| 第二名 | 4,707,742.98  | 10.02 |
| 第三名 | 4,461,890.24  | 9.50  |
| 第四名 | 2,832,451.99  | 6.03  |
| 第五名 | 2,561,966.31  | 5.45  |
| 合计  | 23,253,458.96 | 49.50 |

其他说明：无

#### 4、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 | 10,491,681.67 | 100.00% | 778,633.87 | 7.42% | 9,713,047.80 | 9,025,458.02 | 100.00% | 857,479.37 | 9.50% | 8,167,978.65 |
| 合计                    | 10,491,681.67 | 100.00% | 778,633.87 | 7.42% | 9,713,047.80 | 9,025,458.02 | 100.00% | 857,479.37 | 9.50% | 8,167,978.65 |

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 | 7,004,511.69 | 347,493.26 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 3,177,945.94 | 317,794.60 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 248,256.24   | 74,479.87  | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 33,017.00    | 16,508.50  | 50.00% |

|         |               |            |         |
|---------|---------------|------------|---------|
| 4 至 5 年 | 25,880.00     | 20,704.00  | 80.00%  |
| 5 年以上   | 2,070.80      | 1,656.64   | 100.00% |
| 合计      | 10,491,681.67 | 778,636.87 | 9.50%   |

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 78,845.50 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额       |
|--------|---------------|--------------|
| 保证金及押金 | 7,663,251.03  | 6,611,702.80 |
| 备用金    | 789,933.75    | 308,886.95   |
| 其他     | 2,038,496.89  | 2,104,868.27 |
| 合计     | 10,491,681.67 | 9,025,458.02 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名  | 投标保证金 | 2,070,000.00 | 1 年以内 | 19.73%           | 103,500.00 |
| 第二名  | 履约保证金 | 2,032,480.00 | 2 年以内 | 19.37%           | 202,248.00 |
| 第三名  | 履约保证金 | 640,000.00   | 1 年以内 | 6.10%            | 32,000.00  |
| 第四名  | 履约保证金 | 608,000.00   | 1 年以内 | 5.80%            | 30,400.00  |
| 第五名  | 投标保证金 | 600,000.00   | 1 年以内 | 5.72%            | 30,000.00  |

|    |    |              |    |        |            |
|----|----|--------------|----|--------|------------|
| 合计 | -- | 5,950,480.00 | -- | 56.72% | 398,148.00 |
|----|----|--------------|----|--------|------------|

## 5、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                 | 35,725,279.06  |            | 35,725,279.06  | 12,961,351.08 |            | 12,961,351.08 |
| 在产品                 | 14,599,103.81  |            | 14,599,103.81  | 16,099,024.52 |            | 16,099,024.52 |
| 库存商品                | 1,058,855.72   | 104,106.63 | 954,749.09     | 560,660.55    | 104,106.63 | 456,553.92    |
| 周转材料                | 158,219.05     |            | 158,219.05     | 183,922.51    |            | 183,922.51    |
| 建造合同形成的<br>已完工未结算资产 | 116,818,820.73 |            | 116,818,820.73 | 58,862,911.71 |            | 58,862,911.71 |
| 合计                  | 168,360,278.37 | 104,106.63 | 168,256,171.74 | 88,667,870.37 | 104,106.63 | 88,563,763.74 |

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

否

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

否

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

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额 |      | 本期减少金额 |      | 期末余额       |
|------|------------|--------|------|--------|------|------------|
|      |            | 计提     | 其他   | 转回或转销  | 其他   |            |
| 库存商品 | 104,106.63 | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 104,106.63 |
| 合计   | 104,106.63 | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 104,106.63 |

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

| 项目              | 金额             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 108,963,570.74 |
| 累计已确认毛利         | 56,064,449.24  |
| 已办理结算的金额        | 48,209,199.25  |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 116,818,820.73 |

其他说明：无

**6、其他流动资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 47,917,758.35 | 34,675,242.90 |
| 合计     | 47,917,758.35 | 34,675,242.90 |

其他说明：无

**7、长期股权投资**

单位：元

| 被投资单位      | 期初余额          | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|            |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业     |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 澳龙船艇科技有限公司 | 17,304,640.10 |        |      | -978,909.75 |          |        |             |        |    | 16,325,730.35 |          |
| 小计         | 17,304,640.10 |        |      | -978,909.75 |          |        |             |        |    | 16,325,730.35 |          |
| 二、联营企业     |               |        |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 合计         | 17,304,640.10 |        |      | -978,909.75 |          |        |             |        |    | 16,325,730.35 |          |

其他说明：无

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物          | 机械设备          | 运输设备         | 办公设备         | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |               |              |              |               |                |
| 1.期初余额     | 173,257,295.71 | 35,167,996.07 | 4,456,588.09 | 5,297,926.19 | 28,277,143.09 | 246,456,949.15 |
| 2.本期增加金额   | 3,477,617.39   | 3,738,071.57  | 171,626.07   | 346,853.96   | 1,421,676.69  | 9,155,845.68   |
| (1) 购置     | 217,924.52     | 3,100,022.50  | 171,626.07   | 346,853.96   | 14,871.80     | 3,851,298.85   |
| (2) 在建工程转入 | 3,259,692.87   | 638,049.07    |              |              | 1,406,804.89  | 5,304,546.83   |
| (3) 企业合并增加 |                |               |              |              |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |               | 246,000.00   | 11,752.13    |               | 257,752.13     |
| (1) 处置或报废  |                |               | 246,000.00   | 11,752.13    |               | 257,752.13     |
| 4.期末余额     | 176,734,913.10 | 38,906,067.64 | 4,382,214.16 | 5,633,028.02 | 29,698,819.78 | 255,355,042.70 |
| 二、累计折旧     |                |               |              |              |               |                |
| 1.期初余额     | 47,324,376.25  | 10,548,254.61 | 2,758,270.99 | 3,488,175.76 | 7,526,895.18  | 71,645,972.79  |
| 2.本期增加金额   | 4,719,069.10   | 1,717,273.64  | 246,479.40   | 299,879.30   | 1,347,554.83  | 8,330,256.27   |
| (1) 计提     | 4,719,069.10   | 1,717,273.64  | 246,479.40   | 299,879.30   | 1,347,554.83  | 8,330,256.27   |
| 3.本期减少金额   |                |               | 233,700.00   | 6,952.50     |               | 240,652.50     |
| (1) 处置或报废  |                |               | 233,700.00   | 6,952.50     |               | 240,652.50     |
| 4.期末余额     | 52,043,445.35  | 12,265,528.25 | 2,771,050.39 | 3,781,102.56 | 8,874,450.01  | 79,735,576.56  |
| 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  | 124,691,467.75 | 26,640,539.39 | 1,611,163.77 | 1,851,925.46 | 20,824,369.77 | 175,619,466.14 |
| 2.期初账面价值  | 125,932,919.46 | 24,619,741.46 | 1,698,317.10 | 1,809,750.43 | 20,750,247.91 | 174,810,976.36 |

## 9、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          |
| 在建工程 | 71,280,636.87 |      | 71,280,636.87 | 46,057,550.77 |      | 46,057,550.77 |
| 合计   | 71,280,636.87 |      | 71,280,636.87 | 46,057,550.77 |      | 46,057,550.77 |

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称           | 预算数           | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 高性能节能型复合船艇扩建项目 | 50,000,000.00 | 30,851,682.06 | 15,715,059.78 |            |          | 46,566,741.84 | 93.13%      | 93.13% |           |              |          | 募股资金 |
| 船艇研发设计         | 11,800,000.00 | 1,415.09      | 4,375,851.11  |            |          | 4,377,266.20  | 37.10%      | 37.10% |           |              |          | 募股资金 |

|            |               |               |               |              |  |               |        |        |  |  |  |    |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|--------|--------|--|--|--|----|
| 中心建设项目     |               |               |               |              |  |               |        |        |  |  |  |    |
| 新能源甲醇双燃料船舶 | 16,000,000.00 | 13,599,654.99 | 1,049,526.21  |              |  | 14,649,181.20 | 91.56% | 91.56% |  |  |  | 其他 |
| 样船         | 800,000.00    | 738,954.12    |               | 738,954.12   |  |               |        |        |  |  |  | 其他 |
| 模具         |               | 691,342.19    | 2,119,301.87  | 667,850.77   |  | 2,142,793.29  |        |        |  |  |  | 其他 |
| 其他         |               | 174,502.32    | 7,267,893.96  | 3,897,741.94 |  | 3,544,654.34  |        |        |  |  |  | 其他 |
| 合计         | 78,600,000.00 | 46,057,550.77 | 30,527,632.93 | 5,304,546.83 |  | 71,280,636.87 | --     | --     |  |  |  | -- |

## 10、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 | 办公软件         | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 45,356,571.62 |     |       | 1,947,433.37 | 47,304,004.99 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |              |               |
| (1) 购置     |               |     |       |              |               |
| (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     | 45,356,571.62 |     |       | 1,947,433.37 | 47,304,004.99 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |               |
| 1.期初余额     | 6,643,089.85  |     |       | 402,943.35   | 7,046,033.20  |



|          |               |  |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 2.本期增加金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 计提   | 517,309.32    |  |  | 97,371.66    | 614,680.98    |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |              |               |
| (1) 处置   |               |  |  |              |               |
| 4.期末余额   | 7,160,399.17  |  |  | 500,315.01   | 7,660,714.18  |
| 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 | 38,196,172.45 |  |  | 1,447,118.36 | 39,643,290.81 |
| 2.期初账面价值 | 38,713,481.77 |  |  | 1,544,490.02 | 40,257,971.79 |

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 0.00%。

## 11、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      |
|----------|-----------|--------|----------|--------|-----------|
| 企业邮箱续约费用 | 80,267.27 |        | 2,751.60 |        | 77,515.67 |
| 合计       | 80,267.27 |        | 2,751.60 |        | 77,515.67 |

其他说明：无

## 12、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 | 8,977,787.20  | 1,346,668.08 | 12,491,023.46 | 1,873,653.51 |
| 递延收益   | 21,046,076.85 | 3,156,911.53 | 12,761,291.67 | 1,914,193.75 |
| 合计     | 30,023,864.05 | 4,503,579.61 | 25,252,315.13 | 3,787,847.26 |

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 4,503,579.61          |                      | 3,787,847.26          |

## 13、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额         |
|-------|------|--------------|
| 预付工程款 | 0.00 | 2,410,000.00 |
| 合计    | 0.00 | 2,410,000.00 |

其他说明：

上期预付款本期已到票

## 14、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 | 106,932,208.64 | 102,300,000.00 |
| 合计   | 106,932,208.64 | 102,300,000.00 |

短期借款分类的说明：

—期末抵押借款余额中：

——公司向珠海华润银行借款余额106,932,208.64元，由公司以自有房产、土地提供抵押担保，并由晏志清提供连带责任保证担保。

## 15、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 |
|--------|--------------|------|
| 衍生金融负债 | 1,200,000.00 |      |
| 合计     | 1,200,000.00 |      |

其他说明：

衍生金融负债系本公司与金融机构签定的远期结汇合约所计提的暂时性公允价值变动损益。

## 16、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 67,187,283.64 | 58,442,483.15 |
| 合计     | 67,187,283.64 | 58,442,483.15 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 17、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   | 57,449,238.03 | 73,329,377.42 |
| 1 至 2 年 | 6,646,052.21  | 6,806,449.39  |
| 2 至 3 年 | 1,447,247.32  | 800,866.84    |
| 3 年以上   | 230,769.05    | 763,611.79    |
| 合计      | 65,773,306.61 | 81,700,305.44 |

## 18、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   | 184,042,190.18 | 88,642,063.94 |
| 1 至 2 年 | 423,302.76     | 5,867,581.03  |
| 2 至 3 年 | 2,536,824.90   | 4,910.03      |
| 3 年以上   | 1,249,342.46   | 1,121,882.92  |
| 合计      | 188,251,660.30 | 95,636,437.92 |

## (2) 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             |
|-----------------|----------------|
| 累计已发生成本         | 26,414,325.17  |
| 累计已确认毛利         | 5,741,782.32   |
| 已办理结算的金额        | 71,946,447.53  |
| 建造合同形成的已完工未结算项目 | -39,790,340.04 |

其他说明：

—预收款项期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的的股东单位款项。

## 19、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         | 4,882,588.73 | 27,087,109.92 | 27,921,226.75 | 4,048,471.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,437,908.83  | 1,437,908.83  |              |
| 三、辞退福利         |              | 48,333.00     | 48,333.00     |              |
| 合计             | 4,882,588.73 | 28,573,351.75 | 29,407,468.58 | 4,048,471.90 |

### (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 | 4,882,588.73 | 25,191,294.21 | 26,040,927.84 | 4,032,955.10 |

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 2、职工福利费       |              | 358,651.03    | 358,651.03    |              |
| 3、社会保险费       |              | 1,094,467.56  | 1,094,467.56  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 363,354.82    | 363,354.82    |              |
| 工伤保险费         |              | 24,028.96     | 24,028.96     |              |
| 生育保险费         |              | 58,917.62     | 58,917.62     |              |
| 4、住房公积金       |              | 280,780.00    | 280,780.00    |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 |              | 161,917.12    | 146,400.32    | 15,516.80    |
| 合计            | 4,882,588.73 | 27,087,109.92 | 27,921,226.75 | 4,048,471.90 |

### (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 |      | 1,386,018.77 | 1,386,018.77 |      |
| 2、失业保险费  |      | 51,890.06    | 51,890.06    |      |
| 合计       |      | 1,437,908.83 | 1,437,908.83 |      |

其他说明：

截至2018年06月30日止，应付职工薪酬余额主要系公司计提的2018年06月工资，不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

## 20、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 784,259.96   | 721,036.16   |
| 企业所得税   | 1,989,519.34 | 3,206,072.46 |
| 个人所得税   | 288,079.80   | 36,729.35    |
| 城市维护建设税 | 58,030.99    | 29,454.03    |
| 教育费附加   | 57,930.99    | 29,454.02    |
| 房产税     | 588,069.86   | 1,145,490.16 |
| 土地使用税   | 202,723.20   | 209,919.77   |
| 印花税     | 12,796.79    | 239,751.89   |
| 环境保护税   | 32.25        |              |
| 合计      | 3,981,443.18 | 5,617,907.84 |

其他说明：

个人所得税2018年6月30日余额较2017年12月31日余额增加251,350.45元，幅度为684.33%，主要系公司2018年5月实施2017年度利润分配方案，公司须代扣代缴个人股东股息红利个人所得税。

## 21、应付利息

单位：元

| 项目       | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 108,206.26 | 140,795.00 |
| 合计       | 108,206.26 | 140,795.00 |

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：无

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 保证金及押金 | 219,406.00 | 324,185.81 |
| 备用金    |            | 28,436.00  |
| 其他     | 158,392.31 | 457,095.96 |
| 合计     | 377,798.31 | 809,717.77 |

## 23、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 23,504,661.08 | 18,670,458.09 |
| 合计    | 23,504,661.08 | 18,670,458.09 |

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：无

**24、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 | 12,761,291.63 | 8,801,050.00 | 516,264.78 | 21,046,076.85 |      |
| 合计   | 12,761,291.63 | 8,801,050.00 | 516,264.78 | 21,046,076.85 | --   |

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 |
|-------------------------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 中山厂房建设补助                      | 3,538,333.34 |          |             | 110,000.00 |            |      | 3,428,333.34 | 与资产相关       |
| 珠海厂房扩建补助                      | 6,655,291.62 |          |             | 189,250.02 |            |      | 6,466,041.60 | 与资产相关       |
| 中小微企业创新服务平台项目款                | 450,000.00   |          |             | 30,000.00  |            |      | 420,000.00   | 与资产相关       |
| 复合型高性能游船艇技术创新平台建设补助           | 900,000.00   |          |             | 60,000.00  |            |      | 840,000.00   | 与资产相关       |
| 广东省复合型船舶（江龙）工程技术研究中心建设        | 171,666.67   |          |             | 10,000.02  |            |      | 161,666.65   | 与资产相关       |
| 基于 CFD 流体动力分析与多种创新技术运用的新型高速客船 | 546,000.00   |          |             | 28,000.02  |            |      | 517,999.98   | 与资产相关       |
| 中山市船艇研发设计(江龙船艇)工程实验室          | 500,000.00   |          |             |            |            |      | 500,000.00   | 与资产相关       |

|                                     |               |              |  |            |  |  |               |       |
|-------------------------------------|---------------|--------------|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 2017 年珠江<br>西岸先进装<br>备制造业发<br>展专项资金 |               | 8,801,050.00 |  | 89,014.72  |  |  | 8,712,035.28  | 与资产相关 |
| 合计                                  | 12,761,291.63 | 8,801,050.00 |  | 516,264.78 |  |  | 21,046,076.85 | --    |

其他说明：

—公司根据《企业会计准则—政府补助》的相关规定，将与资产相关及用于补偿以后期间相关费用和损失的政府补助确认为递延收益。

## 25、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 | 112,671,000.00 |             | 11,267,100.00 | 78,869,700.00 |    | 90,136,800.00 | 202,807,800.00 |

其他说明：

2018年05月04日公司股东大会通过的《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，公司以总股本112,671,000股为基数，向全体股东每10股送1股，11,267,100股，以资本公积向全体股东每10股转增7股，资本公积金转增78,869,700股。

## 26、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         |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|
| 其他资本公积 | 88,560,217.31 |      | 78,869,700.00 | 9,690,517.31 |
| 合计     | 88,560,217.31 |      | 78,869,700.00 | 9,690,517.31 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年05月04日公司股东大会通过的《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，公司以总股本112,671,000股为基数，向全体股东每10股送1股，11,267,100股，以资本公积向全体股东每10股转增7股，资本公积金转增78,869,700股。

## 27、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 | 12,210,125.79 | 0.00 | 0.00 | 12,210,125.79 |
| 合计     | 12,210,125.79 | 0.00 | 0.00 | 12,210,125.79 |



盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 28、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       | 96,890,631.99 | 78,383,442.17 |
| 调整后期初未分配利润        | 96,890,631.99 | 78,383,442.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,417,193.03  | 35,008,544.25 |
| 减：提取法定盈余公积        |               | 3,500,854.43  |
| 转作股本的普通股股利        | 11,267,100.00 | 10,400,400.00 |
| 分配现金股利或利润         | 3,380,130.00  | 2,600,100.00  |
| 期末未分配利润           | 89,660,595.02 | 96,890,631.99 |

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。

## 29、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 | 158,619,878.31 | 127,904,840.50 | 185,998,590.57 | 148,282,947.94 |
| 其他业务 | 8,484,399.70   | 4,925,724.39   | 1,733,085.03   | 814,686.30     |
| 合计   | 167,104,278.01 | 132,830,564.89 | 187,731,675.60 | 149,097,634.24 |

## 30、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 | 359,178.04 | 169,342.49 |

|       |              |              |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 331,551.25   | 169,342.48   |
| 房产税   | 311,838.05   | 594,198.09   |
| 土地使用税 | 143,171.24   | 282,290.81   |
| 车船使用税 | 2,840.00     | 3,480.00     |
| 印花税   | 218,256.44   | 92,880.25    |
| 环境保护税 | 64.50        |              |
| 合计    | 1,366,899.52 | 1,311,534.12 |

其他说明：无

### 31、销售费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 1,085,303.00 | 1,687,756.05 |
| 办公及差旅费 | 653,153.47   | 444,623.29   |
| 运杂费    | 334,589.07   | 1,216,083.07 |
| 投标中标费  | 1,072,715.91 | 505,874.76   |
| 售后服务费  | 178,984.68   | 1,512,698.95 |
| 业务招待费  | 595,860.46   | 576,176.60   |
| 其他     | 190,321.31   | 67,670.64    |
| 合计     | 4,110,927.90 | 6,010,883.36 |

其他说明：

本期销售费用较上期下降1,899,955.46元，幅度31.61%，主要系本期交船费用降低所致。

### 32、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 11,561,190.37 | 11,169,817.70 |
| 折旧费    | 1,864,995.38  | 1,891,547.61  |
| 办公及差旅费 | 1,033,210.60  | 1,489,053.16  |
| 无形资产摊销 | 614,680.98    | 594,148.80    |
| 咨询顾问费  | 2,168,031.35  | 1,454,195.72  |
| 车辆费    | 503,391.15    | 359,438.90    |
| 维修及保养费 | 248,886.33    | 190,370.21    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 业务招待费 | 383,569.97    | 476,971.89    |
| 清洁费   | 79,600.95     | 196,232.54    |
| 其 他   | 3,408,289.64  | 2,378,525.88  |
| 合计    | 21,865,846.72 | 20,200,302.41 |

其他说明：无

### 33、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 2,378,639.28 | 1,407,597.68 |
| 减：利息收入 | 673,647.52   | 568,660.46   |
| 汇兑损益   | -493,326.11  | -317,415.87  |
| 其 他    | 326,726.52   | 244,283.73   |
| 合计     | 1,538,392.17 | 765,805.08   |

其他说明：

财务费用本期较上期增加772,615.29元，幅度100.89%，，主要系上年列支的财务费用中收到政府贴息补助冲减利息支出。

### 34、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 | -3,513,236.26 | 2,789,715.82 |
| 合计     | -3,513,236.26 | 2,789,715.82 |

其他说明：

资产减值损失本期较上期下降6,302,952.08元，幅度225.94%，主要系收回以前年度应收账款所致。

### 35、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 |
|-------------------------|---------------|-------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -1,200,000.00 |       |
| 合计                      | -1,200,000.00 |       |

其他说明：

主要系公司与金融机构签订的远期结汇合约，计提暂时性公允价值变动损益。

### 36、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额       | 上期发生额       |
|----------------|-------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -978,909.75 | -466,206.31 |
| 合计             | -978,909.75 | -466,206.31 |

其他说明：无

### 37、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 |
|-----------|-----------|-------|
| 处置固定资产    | 23,103.41 | 0.00  |
| 合计        | 23,103.41 | 0.00  |

### 38、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 |
|-------------------------------|------------|-------|
| 中山厂房建设补助                      | 110,000.00 |       |
| 珠海厂房扩建补助                      | 189,250.02 |       |
| 中小微企业创新服务平台项目款                | 30,000.00  |       |
| 复合型高性能游船艇技术创新平台建设补助           | 60,000.00  |       |
| 广东省复合型船舶（江龙）工程技术研究中心建设        | 10,000.02  |       |
| 2015年中山市新型研发机构建设补贴            |            |       |
| 基于 CFD 流体动力分析与多种创新技术运用的新型高速客船 | 28,000.02  |       |
| 中山市船艇研发设计(江龙船艇)工程实验室          |            |       |
| 2017年度省企业研究开发省级财政补助           | 682,100.00 |       |
| 节能环保复合型船舶关键技术研发及产业化           | 130,000.00 |       |
| 2017年珠江西岸先进装备制造业发展专项资金        | 89,014.72  |       |

|                      |              |  |
|----------------------|--------------|--|
| 2016 年中山市促进外贸稳增长专项资金 | 27,645.87    |  |
| 2017 年度高新技术产品补助      | 30,000.00    |  |
| 广东知识产权优势企业资助         | 30,000.00    |  |
| 合 计                  | 1,416,010.65 |  |

### 39、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 | 452,724.00 | 10,503,625.48 | 452,724.00    |
| 其他   | 30,672.19  | 251,170.64    | 30,672.19     |
| 合计   | 483,396.19 | 10,754,796.12 | 483,396.19    |

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 |
|---------------------|---------------|------|--------------------------------------|------------|--------|--------|-------------|-------------|
| 珠海厂房建设补助            | 中山市财政局        | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是          | 否      |        | 189,250.02  | 与资产相关       |
| 省级企业技术中心专项资金        | 中山市财政局        | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是          | 否      |        | 60,000.00   | 与资产相关       |
| 中小微企业创新服务平台项目款      | 中山市财政局        | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是          | 否      |        | 21,000.00   | 与资产相关       |
| 中山厂房建设补助            | 中山市财政局        | 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            | 是          | 否      |        | 110,000.00  | 与资产相关       |
| 政府失业补贴              | 中山市人力资源和社会保障局 | 补助   | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 是          | 否      |        | 1,000.00    | 与收益相关       |
| 中山市财政局协同创新专项资金      | 中山市财政局        | 奖励   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是          | 否      |        | -200,000.00 | 与收益相关       |
| 广东省复合型船舶（江龙）工程技术研发中 | 中山市财政局        | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 是          | 否      |        | 10,000.00   | 与资产相关       |

|                                     |               |    |                           |   |   |  |              |       |
|-------------------------------------|---------------|----|---------------------------|---|---|--|--------------|-------|
| 心建设                                 |               |    |                           |   |   |  |              |       |
| 珠海市人力资源 2016 年度企业稳定岗位补贴             | 珠海市人力资源和社会保障局 | 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 | 是 | 否 |  | 36,863.76    | 与收益相关 |
| 中山市商务局外贸中小企业开拓市场                    | 中山市财政局        | 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 | 是 | 否 |  | 30,256.00    | 与收益相关 |
| 中山市财政局 EFT 墙体基金 B G 0 0 9 6 1 4 8 6 | 中山市财政局        | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是 | 否 |  | 18,155.70    | 与收益相关 |
| 中山市科学技术局科学技术奖                       | 中山市财政局        | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是 | 否 |  | 50,000.00    | 与收益相关 |
| 中山市人民政府金融工作局上市及募投补助                 | 中山市财政局        | 补助 | 奖励上市而给予的政府补助              | 是 | 否 |  | 2,000,000.00 | 与收益相关 |
| 中山市财政局 2017 年第一批知识产权专项资金            | 中山市财政局        | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是 | 否 |  | 160,000.00   | 与收益相关 |
| 中山市财政局 2016 年度高新技术企业及高新技术产品经费       | 中山市财政局        | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是 | 否 |  | 200,000.00   | 与收益相关 |
| 中山市财政局 2017 年度高新技术企业及高新技术产品经费       | 中山市财政局        | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是 | 否 |  | 12,000.00    | 与收益相关 |
| 中山财政局 2017 年度中山市第一批科技发展专项资金         | 中山市财政局        | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是 | 否 |  | 76,300.00    | 与收益相关 |
| 神湾经信局上市配套奖励资金                       | 中山市财政局神湾分局    | 奖励 | 奖励上市而给予的政府补助              | 是 | 否 |  | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 中山人力资源                              | 中山市财          | 补助 | 因符合地方政府招商引资               | 是 | 否 |  | 1,000.00     | 与收益相关 |

|  |            |    |                         |    |    |            |               |       |
|--|------------|----|-------------------------|----|----|------------|---------------|-------|
| 和社会保障局<br>促进就业创业<br>补贴资金                           | 政局         |    | 资等地方性扶持政策而<br>获得的补助     |    |    |            |               |       |
| 中山财政局<br>2017 年珠江西<br>岸先进装备制<br>造业发展资金<br>项目资助计划   | 中山市财<br>政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及<br>改造等获得的补助 | 是  | 否  |            | 6,727,800.00  | 与收益相关 |
| 救灾复产扶持<br>资金                                       | 中山市财<br>政局 | 补助 |                         | 是  | 否  | 452,600.00 |               | 与收益相关 |
| 收到中山市财<br>政局中山市人<br>力资源和社会<br>保障局 2017 年<br>失业动态监测 | 中山市财<br>政局 | 补助 |                         | 是  | 否  | 124.00     |               | 与收益相关 |
| 合计   | --         | -- | --                      | -- | -- | 452,724.00 | 10,503,625.48 | --    |

其他说明：

—上述营业外收入已全部计入非经常性损益。

#### 40、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 4,799.63   | 621.79     | 4,799.63      |
| 其中：固定资产处置损失 | 4,799.63   | 621.79     | 4,799.63      |
| 对外捐赠        | 5,000.00   |            | 5,000.00      |
| 其他          | 146,770.64 | 176,752.78 | 146,770.64    |
| 合计          | 156,570.27 | 177,374.57 | 156,570.27    |

其他说明：

—上述营业外支出已全部计入非经常性损益。

#### 41、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 | 1,790,452.61 | 2,352,732.45 |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 递延所得税费用 | -715,732.34  | -284,643.87  |
| 合计      | 1,074,720.27 | 2,068,088.58 |

## (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             | 8,491,913.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,273,786.99 |
| 调整以前期间所得税的影响     | 199,066.71   |
| 所得税费用            | 1,074,720.27 |

其他说明：无

## 42、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         |
|----------|--------------|---------------|
| 政府补助     | 1,352,469.87 | 10,947,719.30 |
| 投标&履约保证金 |              |               |
| 保险赔款     | 49,156.80    | 247,843.87    |
| 保函保证金    |              |               |
| 存款利息收入   | 560,644.30   | 320,472.01    |
| 其他       | 2,385,367.06 | 1,689,171.81  |
| 合计       | 4,347,638.03 | 13,205,206.99 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (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        |
|--------|--------------|--------------|
| 保函保证金  | 3,286,837.09 | 718,000.00   |
| 办公及差旅费 | 2,096,466.16 | 2,717,604.42 |
| 运输及车辆费 | 678,150.63   | 1,611,460.24 |
| 业务招待费  | 774,089.97   | 1,094,500.90 |



|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 投标及中标费 | 1,900,588.62  | 646,821.40    |
| 售后服务费  | 641,512.88    | 1,514,506.48  |
| 清洁费    |               | 196,232.54    |
| 其他     | 14,470,391.63 | 12,948,899.96 |
| 合计     | 23,848,036.98 | 21,448,025.94 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

### (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 |
|------|--------------|-------|
| 政府补助 | 8,906,950.00 |       |
| 合计   | 8,906,950.00 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

### (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：无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额        |
|---------|-----------|--------------|
| 收回票据保证金 | 93,077.47 | 3,719,788.92 |
| 合计      | 93,077.47 | 3,719,788.92 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### (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         |
|-------|---------------|---------------|
| 承兑保证金 | 17,591,267.46 | 23,227,779.56 |
| 上市中介费 |               | 4,943,917.00  |
| 合计    | 17,591,267.46 | 28,171,696.56 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### 43、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                              | 7,417,193.03   | 15,598,927.23  |
| 加：资产减值准备                         | -3,513,236.26  | 2,789,715.82   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 8,089,603.77   | 7,745,206.66   |
| 无形资产摊销                           | 614,680.98     | 594,148.80     |
| 长期待摊费用摊销                         | 2,751.60       |                |
| 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） | -23,103.41     | 621.79         |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 4,799.63       |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 1,200,000.00   |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,538,392.17   | 765,805.08     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 978,909.75     | 466,206.31     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -715,732.34    | -284,643.87    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -79,692,408.00 | -44,271,654.97 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 12,025,791.48  | -74,491,548.36 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 87,598,451.12  | -8,642,679.17  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 35,526,093.52  | -99,729,894.68 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --             |
| 现金的期末余额                          | 89,410,274.22  | 121,036,723.00 |
| 减：现金的期初余额                        | 91,356,775.33  | 110,181,055.77 |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -1,946,501.11  | 10,855,667.23  |

**(2) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

| 项目             | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 89,410,274.22 | 91,356,775.33 |
| 其中：库存现金        | 146,534.80    | 60,019.90     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 89,263,739.02 | 91,296,755.43 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 89,410,274.22 | 91,356,775.33 |

其他说明：

—期末现金及现金等价物余额扣除了计入其他货币资金的票据保证金、保函保证金及借款保证金。

**44、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

**45、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 | 50,385,270.02  | 票据、保函及借款保证金 |
| 固定资产 | 69,147,301.76  | 银行融资抵押担保    |
| 无形资产 | 37,572,103.86  | 银行融资抵押担保    |
| 合计   | 157,104,675.64 | --          |

其他说明：无

**46、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 其中：美元 | 8,105,891.50 | 6.6166 | 53,633,441.70 |
| 欧元    | 1.10         | 7.6515 | 8.42          |

其他说明：无

## 八、在其他主体中的权益

### 1、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 |                     |
| 澳龙船艇科技有限公司  | 广东省珠海市 | 广东省珠海市 | 设计、制造、销售自产游艇 | 60.00% |    | 权益法                 |

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：无

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：无

#### (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    |
|-----------------|---------------|---------------|
|                 | 澳龙船艇科技有限公司    | 澳龙船艇科技有限公司    |
| 流动资产            | 68,083,541.71 | 37,818,914.98 |
| 其中：现金和现金等价物     | 39,198,074.13 | 9,835,941.03  |
| 非流动资产           | 6,864,227.33  | 5,101,894.91  |
| 资产合计            | 74,947,769.04 | 42,920,809.89 |
| 流动负债            | 47,646,666.44 | 13,988,191.03 |
| 非流动负债           | 0.00          | 0.00          |
| 负债合计            | 47,646,666.44 | 13,988,191.03 |
| 归属于母公司股东权益      | 27,301,102.60 | 28,932,618.86 |
| 营业收入            | 17,444,976.91 | 10,681,623.93 |
| 财务费用            | -62,690.45    | -521.90       |
| 所得税费用           | -543,838.75   | -259,003.51   |
| 净利润             | -1,631,516.26 | -777,010.51   |
| 综合收益总额          | -1,631,516.26 | -777,010.51   |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | 0.00          | 0.00          |

其他说明：无

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 风险管理的目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

#### 1、市场风险

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

##### A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司部分材料通过境外采购，且主要以美元结算，若人民币对美元的汇率下降，公司外币应付账款将发生汇兑损失。

##### B、利率风险

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。因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

#### 2、信用风险

信用风险，是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。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，由于本公司从事船舶建造行业，对销售款的管控一般通过开工前收取预付款，建造中收取进度款，交船前收取除质保金外的绝大部分款项来实现。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 3、流动性风险

流动性风险，是指本公司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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司金融资产的情况详见财务报表注释相关科目的披露情况。

## 十、关联方及关联交易

### 1、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

| 关联交易类型    | 关联交易方 | 预计关联交易金额(不含税) | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------------|--------------|-------|
| 受托销售      | 澳龙船艇  | 5,000,000     | 178,800.00   | -     |
| 提供生产设计服务  | 澳龙船艇  | 1,000,000     | 377,358.49   | -     |
| 提供生产劳务    | 澳龙船艇  | 1,000,000     | 374,251.02   | -     |
| 提供原材料     | 澳龙船艇  | 500,000       | 62,722.55    | -     |
| 租赁厂房及办公场所 | 澳龙船艇  | 4,000,000     | 814,133.54   | -     |
| 合计        |       | 11,500,000    | 1,807,265.59 | -     |

**(2) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

| 债权人  | 担保人 | 担保方式 | 担保事项   | 担保期限              | 期末借款余额        | 借款期限                | 期末开立银行承兑汇票余额  |
|------|-----|------|--------|-------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 |               |                     | 67,187,283.64 |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 4,000,000.00  | 2017.8.28~2018.8.28 | -             |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 5,000,000.00  | 2017.9.4~2018.9.4   | -             |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 11,000,000.00 | 2017.9.5~2018.9.5   | -             |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 30,000,000.00 | 2017.9.14~2018.9.14 | -             |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 18,763,690.40 | 2018.3.29~2019.3.29 |               |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 5,000,000.00  | 2018.5.23~2019.5.23 |               |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 5,000,000.00  | 2018.5.24~2019.5.24 |               |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 6,964,149.92  | 2018.5.24~2019.5.24 |               |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 5,000,000.00  | 2018.6.15~2019.6.15 |               |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 5,000,000.00  | 2018.6.19~2019.6.19 |               |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 5,000,000.00  | 2018.6.20~2019.6.20 |               |
| 华润银行 | 晏志清 | 保证   | 连带责任担保 | 2017.5.9~2019.5.9 | 5,000,000.00  | 2018.6.21~2019.6.21 |               |

## 十一、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年06月30日，公司不存在需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

截至2018年06月30日，公司没有需披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 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

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

### 2、其他

截至本报告批准报出之日止，公司不存在应披露的其他重要事项。



### 十三、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   | 23,103.41     | 销售已使用固定资产                     |
| 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）   | 1,868,734.65  | 计入当期损益的政府补助                   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -1,200,000.00 | 公司与金融机构签订远期结汇合约，计提暂时性公允价值变动损益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -125,898.08   | 其他                            |
| 减：所得税影响额  | 84,891.00     |                               |
| 合计  | 481,048.98    | --                            |

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

适用  不适用

#### 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          | 2.37%      | 0.0366      | 0.0366      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.21%      | 0.0342      | 0.0342      |

## 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、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿。
  - 四、其他相关文件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。