



**中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司**  
**CHINA HARZONE INDUSTRY CORP., LTD.**

**2020 年半年度报告**

2020-043

2020 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

董事、监事、高级管理人员是否存在对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整的情况

是  否

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。

公司负责人唐勇、主管会计工作负责人李应昌及会计机构负责人(会计主管人员)陈世龙声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

非标准审计意见提示

适用  不适用

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

适用  不适用

公司在经营过程中，存在新冠疫情风险、上游产品价格及供给波动的风险、应急交通工程装备军品市场风险、新产品研发风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节第九小节“公司面临的风险和应对措施”。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

适用  不适用

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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	2
第三节 公司业务概要.....	5
第四节 经营情况讨论与分析.....	8
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 可转换公司债券相关情况.....	32
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第十节 公司债券相关情况.....	35
第十一节 财务报告.....	38
第十二节 备查文件目录.....	136
第十三节 其他报送数据.....	137

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中船应急	指	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司
中船重工、中船重工集团、控股股东	指	中国船舶重工集团有限公司
湖北华舟科贸	指	湖北华舟应急科贸有限公司
北京华舟贸易	指	北京中船华舟贸易有限责任公司
华舟研究设计院	指	武汉华舟应急装备研究设计院有限公司
中船财务公司	指	中船重工财务有限责任公司
核应急	指	西安陕柴重工核应急装备有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司董事会
监事会	指	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司监事会
股东大会	指	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日--2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日--2019 年 6 月 30 日
上年年末	指	2019 年 12 月 31 日
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国防科工局	指	国家国防科技工业局
遂行	指	军事术语，即执行、履行
浮桥	指	用船或浮箱代替桥墩，浮在水面的桥梁
舟桥	指	军队采用制式器材拼组的军用浮桥
机械化桥	指	通常由改装的车辆载运、架设和撤收，并带有固定桥脚的成套制式桥梁器材
贝雷桥	指	Bailey Bridge, 1938 年英国工程师唐纳德·西·贝雷发明。这种桥以高强度钢材制成轻便的标准化桁架单元构件及横梁、纵梁、桥面板、桥座及连接件等组成，用专用的安装设备可就地迅速拼装成适用于各种跨径、荷载的桁架梁桥，中国一般称为装配式公路钢桥
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	中船应急	股票代码	300527
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中船应急		
公司的外文名称（如有）	CHINA HARZONE INDUSTRY CORP., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CHINA HARZONE		
公司的法定代表人	唐勇		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李应昌	周南
联系地址	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道 5 号	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道 5 号
电话	027-87970446	027-87970446
传真	027-87970222	027-87970222
电子信箱	zgb@harzone.com.cn	army03011184@163.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 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 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	392,336,559.81	1,381,292,899.13	-71.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-33,231,392.88	124,115,391.05	-126.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	-41,347,255.06	117,291,988.07	-135.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-440,886,908.13	-176,399,416.18	
基本每股收益（元/股）	-0.0364	0.1419	-125.65%
稀释每股收益（元/股）	-0.0364	0.1419	-125.65%
加权平均净资产收益率	-1.58%	5.88%	-7.46%
	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）	4,056,013,945.53	3,942,732,425.77	2.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,326,985,609.01	2,133,042,475.65	9.09%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	913,808,115
--------------------	-------------

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0364

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	9,827,436.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-238,480.56	
减：所得税影响额	1,425,603.47	
少数股东权益影响额（税后）	47,489.92	
合计	8,115,862.18	--

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

#### （一）主营业务基本情况

公司秉持“以应急保障为己任，为人类安全作贡献”的企业使命，贯彻“军民融合，战时为战，保障打赢，急时应急，服务经济”的服务宗旨，专注应急装备事业，形成了一个体系（应急交通工程装备）、两个领域（军用、民用）、三个层次（遂行工程、后勤支援、动员应急）、四个方面（水路、公路、铁路、航空）的装备产业链，为军队遂行作战、政府抢险救灾及工程公司施工提供应急交通装备产品、解决方案和服务。

#### （二）主要产品

公司是国内军用应急交通工程装备领域中规模领先、产品线齐全和研发实力突出的专业制造商之一，也是军方应急交通工程装备的重要供应商和总装单位。公司的民用应急交通工程装备主要用户为政府、大型工程建设企业和大型机械制造企业。主要产品有：应急浮桥，用于紧急状态下迅速克服江河障碍；应急组合式渡船，经快速拼装后，迅速实施水上交通运输及工程作业；应急码头，可快速拼组成多种形状的水上作业平台和靠泊码头；应急机械化桥，用于快速克服干壑、雨裂、中小河川，产品从应急机械模块化桥、到应急重型机械化桥、再到第三代应急大跨度快速桥，使我国应急大跨度快速桥技术一步跨入世界领先水平；应急两栖机械化桥，水陆两栖，用于快速克服壕沟、弹坑等人工和天然障碍；应急快速硬质路面，用于泥泞、雪地、沙滩等低承载能力地段快速铺设临时通道；应急机动铁路站台，用于铁路站台在毁损情况下快速搭设临时站台，进行铁路输送物资的滚装作业；应急停机坪，用于保障直升机应急快速起降。

#### （三）经营模式

经营模式没有变化，请参照2019年度报告。

#### （四）主要业绩驱动因素

受新冠疫情影响，公司2020年一季度处于停工状态，导致二季度履约项目延迟交付。公司2020上半年实现营业总收入39,233.66万元，同比下降71.60%；归属于上市公司股东的净利润为-3,323.14万元，同比下降126.77%。截止2020年6月30日，公司总资产为405,601.40万元，同比上升2.87%。导致公司业绩驱动主要因素如下：

一是公司上市后品牌影响力进一步提升，产业发展和品牌推广动力强劲，资源整合的优势初显。在军队、政府、大型工程公司等市场拓展工作上稳中有进且合作不断深入，公司能较好的把握国家政策导向和市场动向，多年来形成的良好的管理氛围和执行力、行动力是做好市场拓展的核心竞争力。

二是赤壁产业园被纳入“第三批国家应急产业示范基地”，在产业布局、技术改造、重大专项、公共服务平台建设等方面将争取到更大支持。

三是公司在应急装备科研产品研发方面的持续投入，将为应急装备市场开发提供强有力的支撑。公司承担的国家重点专项课题“XX应急机械化桥”“XY材料应急桥”“堰塞湖应急抢险技术与装备研发”等课题以及公司重点研发的防汛抢险装备，“十四·五”期间将实现科研成果转化，将为公司后续发展提供动力。

四是公司在海外市场已有二十余年的市场运营经验，拥有稳定的国际客户关系，海外专职高素质营销团队，国际化经营具有一定规模，公司军品在国际市场取得一定的成绩，并在全球化布点，成立了驻外代表处并依托代表处辐射周边国家和地区，在销售区域留下了良好的口碑并构建了丰富的人脉关系网络，为下一步的业务拓展积攒了宝贵的资源。公司采用强化国际市场化思维，拓展经营范围，推动国际贸易经营模式创新。逐步形成了经营人员、海外布点、经营方式、产品种类、市场基础等全方位要素的协调、平衡、有序、健康发展。



五是公司在核电市场培养锻炼了一支专业技术团队，助力工程项目实施执行；初步建立了适应核应急柴油发电机组特性的项目管理体系，伴随着工程项目分包到总包的角色转变，总结出一套行之有效的总包工程项目管理方法和措施；制定并实施了应急柴油发电机组项目质量保证大纲，建立了核安全质保体系，良好的核安全质量文化氛围已在公司形成，核电产品安全和质量得到了保障；专业化的采购团队根据核电项目的特殊性，能够快速响应核电项目对设备采购的需求；调试服务团队在核电站生命周期内对核应急柴油发电机组提供稳定、可靠的技术服务，包括安装、调试以及运营后机组维修及备件提供，以专业的技术服务赢得了买方和业主的肯定；积累了一整套的应急柴油发电机组的知识体系，对核电的技术标准、管理要求及执行准则在行业内有着最为透彻的理解和业绩体现。

#### （五）公司所处行业分析

报告期内，公司在应急交通工程装备领域继续保持国内市场领先优势，市场占有率稳居第一。应急产业分为监测预警、预防防护、处置救援、应急服务四个方向，其中监测预警在公共卫生和社会安全方面发展较快。预防防护围绕个体防护的产品种类繁多，但相对较大众化。处置救援装备已基本实现模块化配置且各类高科技产品层出不穷，但应对重大突出事故救援仍有很大差距，供需不平衡。应急服务还处于起步阶段，市场几乎还是空白，未来有很大的发展空间。总体表现为普遍性、大众化产品及服务供大于求，而专业化、智能化产品及服务却供不应求。整个产业以中小企业为主，大型、规模化的应急企业较少，从事高端应急装备研发的企业甚微。

公司应急系列产品与区域需求有适配性，有较大的市场需求空间。比如有些区域国家地震、洪水等自然灾害频发，相关采购体系对应急装备的关注度呈上升趋势，通过前期调研，应急救援装备在这些国家市场有一定的市场空间。公司产品的特性是建设周期短、机动性强、适应能力强、技术性能高，对于发展中国家来说，对比欧美国家的同类产品，公司产品性价比更高。随着国家“一带一路”的战略引领，公司早期的国际化经营思路，市场开拓的逐年深入，中国应急的品牌在应急行业已被越来越多的客户认知。

随着行业竞争对手不断出现，且在没有技术优势的情况下低价竞争，行业竞争日益加剧的形势下，西安核应急在核电应急柴油发电机组领域一方面通过核心技术研发不断提升产品国产化率，提高核心竞争力，另一方面不断提高项目执行效率，严格控制项目执行成本，提升客户满意度，树立行业标杆形象，扩大行业的影响力，在核电市场牢牢占据着主导地位。2020年上半年新签核电昌江3/4项目，合同额24860万，同时成功中标徐大堡3/4项目，合同金额约34000万元，全年70000万新签合同指标有望完成。公司在核电应急柴油发电机组售后领域一直持续发力，上半年完成备件及服务的销售金额840万，全年指标完成过半。

## 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	本报告期公司无股权变化。
固定资产	主要系公司在建工程正常转固。
无形资产	本报告期新增无形资产 191,216.98 元，为购买软件使用权形成。
在建工程	本报告期在建工程净增加 11,293,571.73 元，主要为公司在建工程投入增加。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### （一）技术与研发优势

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

#### （二）市场品牌优势

公司自成立以来一直专注于应急领域，凭借在技术、产品、市场等方面的竞争优势，与各主要领域客户建立了良好且持久的合作关系。公司产品在应急交通领域具有较强的优势与较高的市场占有率，具有很好的市场影响力及品牌知名度。2020年上半年，公司应急装备先后参加了江西、湖北、重庆、湖南、安徽等地方政府组织的应急演练活动和实地抢险救灾，保障人民群众生命和财产安全。

#### （三）生产模式优势

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

#### （四）专业人才优势

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

#### （五）经营管理优势

公司上市后品牌影响力进一步提升，产业发展和品牌推广动力强劲，资源整合的优势初显。在军队、政府、大型工程公司等市场拓展工作上稳中有进且合作不断深入，公司能较好的把握国家政策导向和市场动向，多年来形成的良好的管理氛围和执行力、行动力是做好市场拓展的核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，公司以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记关于疫情防控和经济社会发展工作的重要讲话精神，贯彻落实集团公司《高质量发展战略纲要》，团结带领全体干部职工，攻坚克难、创新进取，为实现年度目标任务而不懈奋斗。

#### （一）守初心，勇担当，疫情防控和生产经营两手抓两不误

坚持一手抓疫情防控。面对突发新冠疫情，公司第一时间成立了疫情防控应急领导小组，制定疫情防控方案，建立党员干部网格责任区，实行党员联户、包干到人，层层压实疫情防控责任，每月检查防控落实情况，内防反弹、外防输入，形成了疫情常态化防控机制。“华舟汀岸”被评为“无疫情小区”，职工核酸检测无一例阳性。

坚持一手抓生产经营。在地方政府的大力支持下，公司统筹两地资源，实行精准复工，赤壁厂区2月18日首批提前复工、3月9日全面复工，武汉厂区3月25日全面复工，生产经营得到了有序推进。

一是市场部门在出行受限的情况下，主动作为，千方百计维护客户、抢抓订单，没有发生一起合同取消或索赔事例，没有发生一起因疫情延期交付引起的商业纠纷事件。

二是生产单位主动加班加点，抢时间、抓进度。干部带头下沉一线、靠前指挥，及时解决实际问题；赤壁分公司开启“6+1”、“8+3”模式，组织党员突击队，承担最苦最难的任务，提高了生产效率，在有效工作时间不足4个月的情况下，经济总量达到上半年计划的100.83%，营业收入达到上半年计划的88.78%。

三是管理部门主动服务一线，协调解决物资配套、资源调配等问题，加大考核力度，把生产经营任务完成情况与月度绩效收入挂钩，提高了管理效率。

#### （二）盯市场，攻难关，产品研发节奏加快

紧盯重点科研项目，xx项目完成了出厂鉴定试验和技术归零，正在开展基地试验；XY、“XZ”项目继续参加机关比测；硬质路面、X型站台正在开展产品试制，Y型渡桥、150软路面项目完成研制并交装；虹吸装备、应急停机坪等项目完成试制，进入产品鉴定和应用推广阶段；自动化升降平台、充气式栈桥项目完成样机制造；X米应急机械化桥、Z型支援桥训练模拟器具备交货条件。年度科研项目取得阶段性成果。

持续加大科技开发力度，完成了发改委“十三五”国家军民融合示范项目立项论证研究，并成功中标，中标额1030万元。

持续改进提升科研管理，全面落实三级审签和科研流程评审制度，责任延伸到科研、预研项目。扎实推进“双归零”，技术人员质量意识和责任意识不断增强。

#### （三）调结构，促转型，项目建设有序推进

深化资本运作。可转债项目完成发行并上市交易，募集资金8.1亿元，为公司下一步发展奠定了基础。

推进重点项目建设。“阳光创谷”项目完成了科研大楼土方开挖，进入基础施工；赤壁产业园、X试验场项目正在开展竣工结算和档案验收准备。

#### （四）强基础、补短板，管理效率持续提升

生产管理持续改善。以月度商品项目和转销项目为抓手，编制下发了生产项目过程管理方案，组织对年度重点科研和生产项目进行策划评审，提高计划的科学性，签发项目责任令；制定并实施项目奖惩实施方案，建立任务清单，拉条挂账，实行销号管理；大力推进目视化管理，坚持日产量检查、周计划考评，计划实现率明显提升。

“成本工程”扎实推进。编制下发了“成本工程”实施方案，组织签订考核责任书，确保责任上肩；建立了成本费用统计、分析机制，发布预警线，严控成本；清理赤壁厂区废旧物资646吨，创收157万元；对库存物资合理利用，金额201万元。梳理疫情下国家支持企业优惠政策78项，已执行16项。

四体系运行有效。完善质量安全制度体系，对体系文件进行了换版修订；压实质量安全责任，签订质量安全生产责任状2237份，调查、处理、通报质量问题26起，质量损失与上年度同期大幅下降；持续开展“减存量、遏增量”管理活动，组织对近三年的管理和技术问题进行“回头看”，落实两级公司“双归零”工作要求；加大对X试验场等重点区域监控，保护国家

秘密安全。上半年未发生重大质量、安全、环境事故和失泄密事件。

各类风险基本可控。建立健全风险管理体系，修订了风险预警指标，风险预警机制进一步完善；组织召开风险防控专题会，对市场、海外经营、财务等各类风险进行了分析评估，制定了应对预案，形成了风险防控清单。

在肯定成绩的同时，更要看到存在的问题和不足。一是主要经济指标离序时进度差距较大，后续压力增大；二是手持订单不足，对年度目标实现支撑不够；三是部分重点科研项目节点有所滞后，对形成订单有影响；四是上下游供应链衔接不够紧密，物资配套、产品交付有差距；五是成本管控还有潜力可挖，苦练内功、提质增效有大量工作可做；六是海外项目的不确定性带来一定的风险隐患，必须引起高度重视；七是干部人才队伍结构有待进一步优化，领军型科技人才、复合型管理人才、高端国际化人才、专业管理人才缺乏，不能完全满足公司发展需要；八是一些干部职工竞争意识、危机意识、担当意识不强，能力素质还不适应新时代发展要求。

## 二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是  否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	392,336,559.81	1,381,292,899.13	-71.60%	新冠肺炎疫情影响，停工导致合同签约受阻
营业成本	337,726,773.91	1,085,239,753.12	-68.88%	新冠肺炎疫情影响，导致收入减少随之营业成本减少
销售费用	6,356,470.88	8,950,899.33	-28.99%	新冠肺炎疫情影响，停工导致相应费用减少
管理费用	54,525,675.18	62,218,537.70	-12.36%	新冠肺炎疫情影响，停工导致相应费用减少
财务费用	-3,359,649.76	9,522,897.79	-135.28%	报告期短期借款未发生，及相应理财增加利息收入
所得税费用	-2,611,220.47	14,671,732.85	-117.80%	新冠肺炎疫情影响，停工导致合同签约受阻，利润随之减少
研发投入	20,820,695.65	64,113,955.82	-67.53%	新冠肺炎疫情影响，停工导致相应研发投入减少
经营活动产生的现金流量净额	-440,886,908.13	-176,399,416.18	149.94%	主要系本期货款回收比上年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-624,060,291.35	-47,390,670.85	1,216.84%	主要系公司结构性存款。
筹资活动产生的现金流量净额	466,023,000.00	-309,011,110.54	-250.81%	主要系公司可转换性债券发行。
现金及现金等价物净增加额	-598,436,090.88	-532,588,950.70	12.36%	

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

新冠肺炎疫情影响，导致生产停工及合同签订受阻。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
应急交通工程装备	251,483,225.66	216,972,191.76	13.72%	-74.46%	-69.63%	-13.72%
其他	140,853,334.15	120,754,582.15	14.27%	-64.50%	-67.43%	7.74%

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,091,770,487.05	26.92%	1,112,154,625.94	27.26%	-0.34%	
应收账款	114,976,028.81	2.83%	1,213,314,437.21	29.74%	-26.91%	
存货	643,801,283.59	15.87%	506,448,488.15	12.41%	3.46%	
投资性房地产	30,969,242.40	0.76%	30,840,417.94	0.76%	0.00%	
长期股权投资	56,576,850.65	1.39%			1.39%	
固定资产	642,286,857.18	15.84%	579,306,132.17	14.20%	1.64%	
在建工程	74,244,148.66	1.83%	100,468,572.25	2.46%	-0.63%	
短期借款			640,000,000.00	15.69%	-15.69%	
长期借款						

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)					620,000.00		0.00	620,000.00
4. 其他权益工具投资	3,722,553.41							3,722,553.41
上述合计	3,722,553.41				620,000.00		0.00	623,722.553.41
金融负债	0.00						576,120.076.30	576,120.076.30

其他变动的内容

公司发行可转换债券，形成应付债券。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末公司资产权利未受限。

## 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
827,056.83	47,390,670.85	-98.25%

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动	计入权益的累计公允价	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

		损益	值变动					
其他				620,000,000.00			620,000,000.00	募集资金
合计	0.00	0.00	0.00	620,000,000.00	0.00	0.00	620,000,000.00	--

## 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	158,717.92
报告期投入募集资金总额	82.71
已累计投入募集资金总额	54,049.72
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	5,340
累计变更用途的募集资金总额比例	5,340.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2016 年 7 月公开发行新股，发行人民币普通股（A 股）11,570.00 万股，发行股价为每股人民币 6.64 元，募集资金总额为人民币 768,248,000.00 元。中国国际金融股份有限公司于 2016 年 7 月 29 日将上述募集资金扣除相关承销保荐费人民币 46,100,000.00 元（含增值税进项税额 2,609,433.97 元）后的余款人民币 722,148,000.00 元汇入公司银行账户，上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字[2016]第 711855 号验资报告。其中尚未支付的发行费用 8,110,000.00 元，扣减尚未支付的发行费用募集资金净额为 714,038,000.00 元。</p> <p>经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2020 年 4 月公开发行可转换公司债券，发行人民币可转换公司债券 818.9312 万张，发行可转债每张面值人民币 100 元，募集资金总额为人民币 818,931,200.00 元。中信债券股份有限公司于 2020 年 4 月 28 日将上述募集资金扣除相关承销保荐费人民币 12,000,000.00 元（含增值税）后的余款人民币 80,693,1200.00 元汇入公司银行账户，上述募集资金已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了信会师报字信会师报字[2020]第 ZE10091 号验资报告。其中尚未支付的发行费用 2,700,000.00 元，扣减尚未支付的发行费用募集资金净额为 804,231,200.00 元。</p> <p>截止 2020 年 6 月 30 日，公司公开发行募集资金和可转换公司债券募集资金累计使用 1,208,568,266.52 元（含结余资金转流动资金 108,632,052.59 元和结构性存款转出 620,000,000.00 元），公司募集资金专用账户余额为人民币 318,759,944.53（其中含利息 6,359,011.05 元）元。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
应急交通装备赤壁产业园项目	是	56,300	50,960	33.22	40,366.16	79.21%	2019年08月31日	0	0	不适用	否
武汉厂区设计能力建设项目	是	15,103.8	20,443.8	44.58	7,489.07	36.63%	2021年02月27日	0	0	不适用	否
全域机动保障装备能力建设项目	否	44,118.51	44,118.51	4.9	4.9		2023年04月16日	0	0	不适用	否
国际营销平台网络建设项目	否	16,074.61	16,074.61				2023年04月16日	0	0	不适用	否
补充流动资金项目	否	20,500	20,500				2023年04月16日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	152,096.92	152,096.92	82.7	47,860.13	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	152,096.92	152,096.92	82.7	47,860.13	--	--	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)	武汉厂区设计能力项目的主要功能为提升公司应急装备技术研发条件，提高应急装备系列化研发生产能力，属于支撑性环节，为整个生产销售流程的一部分，不直接产生效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的	不适用										



金额、用途及使用进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	<p>(一) 项目地址变更原因</p> <p>公司在实施募集资金项目建设过程中, 在一定的时间跨度内, 由于受客观因素变化影响和公司实际需要, 包括建设资源合理配置、设施功能优化、工程总体布局等方面影响, 必然需要对前期募集资金项目建设预案作必要、合理的修正, 在此前提下, 同时也要保证募投项目达到项目建设目标, 因此, 综合上述因素, 中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司 (以下简称“中国应急”或“公司”) 于 2019 年 1 月 11 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更调整部分募集资金项目实施地址的议案》, 公司拟对两个募投项目做适当调整, 以充分实现募投项目建设目标。</p> <p>武汉厂区设计能力建设项目实施地址原确定在公司武汉厂区生产场地内进行, 但由于武汉厂区地域狭小, 仅 170 亩。而该募投项目前期预测总建筑面积为: 20,260.50 m<sup>2</sup>, 且经过后期可行性分析和项目工程量测算, 项目总建筑面积为 44,650 m<sup>2</sup>, 再加上配套设施用地, 总占地面积在 92 亩左右, 显然, 公司武汉厂区现有面积根本满足不了项目建设用地的实际需求, 基于此, 公司只能将拟对武汉厂区设计能力建设项目实施地点进行重新选址。</p> <p>(二) 项目地址变更方案</p> <p>武汉厂区设计能力建设项目实施地点重新选址事宜, 经公司认真研究, 反复遴选, 并得到当地政府部门大力支持, 现拟定项目建设新地址为: 武汉市江夏区“江夏阳光创谷”产业园内; 新地址距离公司武汉厂区约 3 公里, 项目建设用地申购约 92 亩左右, 能充分保证项目建设用地的实际需求和建设目标的实现, 土地申购的资金来源为自有资金, 税费等合计约 5,100 万元左右。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	<p>(一) 调整原因</p> <p>公司募集资金项目全部围绕主营业务进行, 其中应急交通装备赤壁产业园项目为新建包括应急桥梁、经济抢通器材和各类专用车辆改装在内的多个军用和民用产品的柔性生产能力; 武汉厂区设计能力建设项目有利于公司提升应急装备技术研发条件, 显著提升应急装备系列化自主研发能力。</p> <p>公司在实施募集资金项目建设过程中, 在一定的时间跨度内, 由于受客观因素变化影响和公司实际需要, 包括建设资金筹集、资源合理配置、工程设计优化、生产线路布局、设备设施遴选、建设项目地址变更等方面影响, 可能需要对前期募集资金项目建设预案作必要、合理的修正, 在此前提下, 同时也需要保证两个募投项目都能基本达到项目建设目标, 因此, 综合上述因素, 中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司 (以下简称“中国应急”或“公司”) 于 2019 年 1 月 11 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目内部结构的议案》, 公司拟对两个募投项目使用募集资金做适当调整, 以充分实现募投项目建设目标。</p> <p>(二) 募集资金项目内部结构调整的内容</p> <p>本期募集资金项目调整同时涉及应急交通装备赤壁产业园和武汉厂区设计能力建设两个募投项目</p> <p>1. 应急交通装备赤壁产业园项目使用募集资金调整情况, 在保证应急装备赤壁产业园项目建设目标、制造能力以及预期经济总量不变的前提下, 为提高募集资金使用效率及优化资源配置, 公司拟根据实际情况适当调减其投资总额, 即: 项目投入募集资金总额由原估算的 56,300 万元调整为 50,960 万元, 调减金额 5,340</p>

	<p>万元，且调减下来的募集资金全部用于武汉厂区设计能力建设项目。</p> <p>2.武汉厂区设计能力建设项目使用募集资金调整情况，公司拟根据实际情况适当调减武汉厂区设计能力建设项目投资总额 315 万元，调整完成后武汉厂区设计能力建设项目投资总额为 21,712 万元。其中，武汉厂区设计能力建设项目原募集资金承诺投资金额为 15,103.80 万元，加上从应急装备赤壁产业园项目调入的募集资金 5,340 万元，调整后武汉厂区设计能力建设项目原募集资金承诺投资金额变为 20,443.80 万元，武汉厂区设计能力建设项目缺口部分将以自有资金解决。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2016 年 10 月 26 日，经公司第二届董事会第一次临时会议和第二届监事会第一次会议审议通过，并经保荐人核查同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 72,848,110.68 元。上述募集资金置换业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2016]第 711988 号《募集资金置换专项审核报告》。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司募投项目使用募集资金结余的原因包括：1.在项目建设过程中，公司严格执行公开招投标程序，在招标之前，编制工程量清单及控制价，预设招标拦标价，有效的控制和节省了部分建设费用；2.在施工前，组织相关单位进行图纸会审，尽量减少在施工过程中的设计变更及现场签证的工程量；2019 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于单个募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将赤壁产业园项目结余资金 108,632,052.59 万元用于永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2020 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金 620,000,000.00 元用于购买结构性存款理财，剩余的 318,759,944.53 存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用情况的相关信息；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西安陕柴重工核应急装备有限公司	子公司	核电站应急内燃发电机组及配件的研发、设计、生产、安装、技术咨询、维修、销售、技术服务；货物与技术的进出口经营（国家限制、禁止和需审批进	1000000	370,513,314.91	218,062,737.45	90,416,177.43	-1,109,944.42	444,318.58

		出口的货物和技术除外)						
--	--	-------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

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、公司面临的风险和应对措施

### 1. 新冠疫情风险

受新冠肺炎疫情反复和国际复杂政治环境影响，国内经济依然面临前诸多挑战和不确定性，国外经济受疫情影响更为严重，公司玻利维亚项目进程严重受阻。

应对措施：公司将继续保持谨慎的市场策略，做好常态化疫情防控的同时紧抓成本管控、加强技术研发，积极拓展行业应用空间。

玻利维亚公司根据疫情及资金情况，尽量储备材料，为全面复工复产做准备；从人工、机械设备、原材料等方面加强管理，力争推动绩效管理新模式，合理调配两路设备，减少设备租赁，实行原材料集中采购等，以降低施工和管理成本；合理安排雨、旱季施工计划，实行滚动式平行流水作业模式，基础、水稳、路面同步推进，以减少基础作业面，便于监管和减少人员设备投入，节约雨季道路维护成本，同时避免雨季后基础返工带来的损失。

### 2. 上游产品价格及供给波动的风险

上游产品的价格及供给波动将对公司产品的生产成本产生影响，从而影响公司盈利情况。公司的上游行业主要为钢铁和重型卡车行业。钢铁和重型卡车行业内厂商较多，竞争充分，在一定程度上能减少价格及供给波动的影响，但行业整体价格及供给发生大幅波动，将对公司盈利能力产生较大影响，特别是钢铁行业价格波动较大，对原材料成本价格影响较大。此外，少数军品使用的钢材和液压件品质较高，上游产能相对较小，该部分原材料及部件的采购更容易受到上游价格及供给波动的影响，从而影响公司的盈利能力。受美国引起的贸易保护主义和愈演愈烈的中美贸易战影响，加之以国家倡导的去产能和环境保护等政策，原材料价格不断攀升，美标材料采购周期较长，导致出口拉美等地区的钢桥项目存在延期交货的风险。核应急机组配套辅助设备采购成本上涨，部分原材料涨价，核电监管加强，质保和技术要求提高，增加了采购成本和管理成本的投入；另一方面核电产业对供应商产品需求量小，可选择厂家有限，无法从供方获得更优惠的价格，导致采购成本控制难度大，从而影响项目的利润。

应对措施：

从严管控采购成本。在物资采购合作框架协议指导下，用好物资集中采购渠道，扩大物资集中采购比例，努力实现采购成本同口径下降3-5个点。

积极压缩外包外协成本。坚持“军品任务立足自己干”“民品非必须非紧要，不外包不外协”的原则，结合下半年任务，认真分析自身生产能力，压缩外协数量，严控外包外协成本。

主动压缩非刚性支出。牢固树立过“紧日子”的思想，全面统筹各类资金，大力压减一般性支出，严控预算外支出，着力盘活存量资产资金，把更多资金用到保生产线运转上来。

“成本工程”是“一把手”工程，要坚定不移贯彻落实集团公司要求，坚持眼睛向内、苦练内功，深入挖潜，力争完成“两金”压控指标。

### 3. 应急交通工程装备军品市场风险

目前公司的产品销售主要面向军方，存在市场主要集中于军品的风险。国内市场方面，军方的采购计划通常受制于相关国防支出预算，而相关国防支出预算受军方政策影响，因此，公司的军品销售受未来军方政策变化的影响较大，具有一定的不确定性。且“民企参军”会对原军工体系带来一定的冲击。国际市场方面，部分已实现了出口的产品。在国外军方有需求的情况下，其能否顺利出口还受到国家的对外战略、国际安全局势及进出口国家的双边关系等多方面因素的影响。此外，由于国际军品的特殊性及其重要地位，国外军方一般对其的采购较为慎重，决策级别较高，决策周期较长，这导致军品国际市场开拓的周期较长，且结果具有一定的不确定性，导致公司未来军品的国外销售业绩存在不确定性。

应对措施：

国内市场方面，一是坚定不移做大各军兵种市场，陆军市场要守住，争取年度订购任务最大化；海军市场要确保电缆铺设装置、X型冲击桥等项目年内签约；武警市场要确保硬质机动路面在“比测”中万无一失；火箭军市场要确保X项目、渡桥、X型机械化站台等项目收入囊中；空军的X型组合站台、战支的升降平台等项目不容有失，在守住我方阵地的同时，要敢于竞争、抢地盘，把军品“蛋糕”做大。二是全力以赴推进政府市场项目落地，紧盯云南、四川国储中心二期项目及华中区域应急救援中心采购项目，极力争取浙江、甘肃、西藏二期、重庆公路局机械化桥等项目；三是想方设法谋求工程市场新突破，紧盯中水、中交、中铁、中铁建等大型工程公司采购信息，主动作为。

海外市场方面，一是争取巴基斯坦、卢旺达、菲律宾、秘鲁等国项目尽早落地，形成年度合同。二是运用新科技、新媒体手段，大力推进线上营销，实现更多的云签约。三是落实集团公司应急产业“抱团出海”工作方案，用好现有优势渠道推介，争取有新的突破。四是对疫情风险较低、相对安全的国家加大市场开拓力度，争取订单。五是依托中信保资源，继续挖掘海外工程总包业务，争取有新的项目成交。

### 4. 新产品研发风险

目前国内竞争对手都在进行不同程度的新产品的研发，且研发的共同点比较大，对研发周期的要求和成本的投入要求很高，同时研发最终的验证存在不确定性。

应对措施：

严格落实科研项目奖惩机制，充分调动科研人员积极性，强力推进重点科研项目逐项落地。成立重点项目专项组，建立定期沟通机制，认真研究战技术指标，对存在的问题逐项解决推进，努力实现年度目标。

加快项目预先研究。创新工作思路，用好外部资源，把国内知名院所、企业、客户拉进来一起干，确保新研制装备更贴近市场需求。针对各军兵种“十四五”科研立项，尽快形成推介材料，争取年内有6-8个项目纳入各军兵种论证体系。关注并响应政府部门需求，参与国家确定的9类自然灾害防御和处置装备研究，形成技术储备或产品货架。

加强基础管理和平台建设。持续做好技术、管理“双归零”和优化改进工作，逐项解决科研项目、比测项目中暴露出的各种问题。深化与国家有关部委、相关科研院所的协同创新，主动参与国家应急管理部、集团公司重大项目申报，争取更多资金扶持，提升行业内话语权。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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
2019 年度 股东大会	年度股东 大会	67.59%	2020 年 05 月 22 日	2020 年 05 月 23 日	参见公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2019 年 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2020-033)

#### 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情况

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	中国船舶重 工集团武汉 船舶工业有 限公司;武汉 第二船舶设 计研究所;西 安精密机械 研究所;中船 重工科技投 资发展有限	股份 减持 承诺	在锁定期满后二年内，可能根据中船重工集团 资金需求，通过证券交易所交易系统或协 议转让方式，每年减持不超过届时中船重工 集团直接和通过其他下属单位间接所持公司 股份总数的 20%，减持价格不低于发行价。 若发行人股票在此期间发生分红、派息、资 本公积转增股本、配股等除权、除息事项的， 上述作为比较的发行价和减持股数将作相应 调整。	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 05 日~ 2021 年 08 月 05 日	正常 履行

	公司;中国船舶重工集团有限公司					
	中国船舶重工集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	承诺不利用控股股东地位就华舟应急与中船重工集团或其控制的其他企业的任何关联交易谋取不正当利益，亦不会故意促使华舟应急的股东大会或董事会作出侵犯华舟应急和其他股东合法权益的决议；中船重工集团承诺将尽量减少与华舟应急的关联交易，如果华舟应急必须与中船重工集团及其控制的其他企业发生关联交易，则中船重工集团将严格遵守公司章程及其他规定，依法履行相应的审批程序。	2016年07月22日	长期有效	正常履行
	中国船舶重工集团有限公司、中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	其他承诺	<p>(1) 公司及中船重工集团保证公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的内容真实、准确、完整、及时。(2) 公司及中船重工集团对公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书进行了核查，确认其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺：如果证券监管部门或者司法机关认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受实际损失的，公司及中船重工集团将依法赔偿投资者损失。(3) 如果公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书被证券主管部门及司法部门认定为存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，且中船重工集团将购回已转让的原限售股份。(4) 在前述违法事实认定之日起十个交易日内，公司将启动回购程序，包括但不限于召开董事会、拟定回购方案、确定回购数量、确定回购价格、召集审议回购事项的股东大会等，公司保证，在股东大会通过回购议案之日起六个月内，完成回购事宜。回购底价不低于首次公开发行的发行价或二级市场价格（以二者孰高者为准）。期间如公司发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，则回购底价相应进行调整。</p> <p>(5) 在前述违法事实认定之日起十个交易日内，中船重工集团将向公司提供购回已转让</p>	2016年07月22日	长期有效	正常履行

			原限售股份的收购计划并由公司进行公告。中船重工集团应在前述违法事实认定之日起 6 个月内完成前述收购。收购价格不低于其转让均价，期间公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，则收购底价相应进行调整。除非被收购方在公司公告前述收购计划后不接受要约，否则中船重工集团将收购已转让的全部原限售股份。(6) 中船重工集团承诺，在股东大会审议上述回购议案时，中船重工集团及其控制的其他股东同意投赞成票，以保证该项回购得以实施。			
	公司董事、监事及高级管理人员	其他承诺	公司董事、监事和高级管理人员已对公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书进行了核查，确认其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如果证券监管部门或者司法机关认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受实际损失的，其将依法赔偿投资者损失。	2016 年 07 月 22 日	长期有效	正常履行
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						

#### 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

## 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
中船	同一	资金	资金	执行	执行	571,7	52.37	150,0	否	现金	571,7	2020	

重工 财务 有限 责任 公司	控制	存入	存入	中国 人民 银行 关于 存款 利率 的规 定	中国 人民 银行 关于 存款 利率 的规 定	78,19 8.9	%	00		结算	78,19 8.9	年 04 月 29 日	
合计				--	--	571,7 78,19 8.9	--	150,0 00	--	--	--	--	--
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）				<p>1、2020 年度，公司及控股子公司、分支机构向中国船舶集团有限公司及其控股子公司等关联方采购货物交易金额不超过 60,000 万元人民币，本期实际发生 7,730.33 万元；2、2020 年度，公司向中国船舶集团有限公司及其控股子公司等关联方销售货物交易金额不超过 40,000 万元人民币，本期实际发生 9,330.22 万元；3、2020 年度，公司关联方向公司提供劳务、培训、保洁等后勤服务交易金额不超过 3,000 万元人民币，本期实际发生 84.07 万元；4、2020 年度，公司向中船重工财务有限责任公司借款总额不超过 40,000 万元人民币，存款预算总额不超过 150,000 万元人民币，利率按照中国人民银行有关规定执行，本期实际发生借款 0 万元，存款 57,177.82 万元；5、出资参与中船重工（北京）科研管理有限公司科研管理中心建设约 3,000 万元，本期实际发生 0 万元。注 1：向中船重工财务有限责任公司拆入资金 40,000 万元和存入资金 150,000 万元为预计期末余额；注 2：中国船舶重工集团有限公司和中国船舶工业集团有限公司已于 2019 年 10 月 25 日实行联合重组，新设中国船舶集团有限公司，国资委代表国务院履行出资人职责，中国船舶重工集团有限公司和中国船舶工业集团有限公司整体划入中国船舶集团有限公司。因此，本公司与中国船舶工业集团有限公司均为受中国船舶集团有限公司控制的公司，故中国船舶集团有限公司、中国船舶工业集团有限公司及其下属子公司成为本公司的关联方，其与本公司之间自 2019 年 11 月 1 日起发生的交易构成关联交易。</p>									
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中船重工 财务有限 责任公司	同一控制	借款	34,000		34,000	4.13%	908,200	34,000
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		中船重工财务有限责任公司是经中国银行业监督管理委员会批准设立的非银行金融机构，依法经营吸收成员单位存款、对成员单位办理贷款等业务。报告期内，发行人的借款主要来自于中船财务公司，借款利率以贷款基准利率为基础制定，同时，发行人也将部分存款存于中船重工财务有限责任公司，以存款基准利率为基础执行，利率水平公允。						

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、日常经营重大合同

## 4、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

公司的企业使命是“以应急保障为己任，为人类安全作贡献”，2019年，研制的野战站台车参加国庆70周年阅兵盛典，是继主导装备在新中国成立60周年、建军90周年阅兵后的再次亮相。三代重型舟桥参加中央电视台“挑战不可能”栏目，获得成功，反响热烈。应急钢桥紧急驰援四川省阿坝州，参与泥石流抢险救灾，发挥重要作用，广受好评。2020年上半年，公司产品参加江西、安徽等多地抗洪抢险救灾，保护了人民群众生命和财产安全。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，带动赤壁应急系列配套产业，支持地方经济的发展。

### 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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	913,808	100.00						913,808	100.00
	,115	%						,115	%
1、人民币普通股	913,808	100.00						913,808	100.00
	,115	%						,115	%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	913,808	100.00						913,808	100.00
	,115	%						,115	%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司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

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
应急转债	2020年04月10日	100元/张	8,189,312	2020年05月11日	8,189,312	2026年04月09日	公开发行可转换公司债券发行结果公告(编号:2020-013)	2020年04月16日
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会核准，公司于2020年4月公开发行可转换公司债券。公司获准公开发行818.9312万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额81,893.12万元。扣除发行成本费用人民币1,430.78万元后，实际募集资金净额为人民币80,462.34万元。上述资金于2020年4月16日到账款，且经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2020]第ZE10091号《验资报告》。

## 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	51,430		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	报告期	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

		例	末持股 数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
中国船舶重工集团有限公司	国有法人	47.64 %	435,32 8,835			435,328,8 35		
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	国有法人	14.22 %	129,98 3,472			129,983,4 72		
西安精密机械研究所（中国船舶重工集团公司第七〇五研究所）	国有法人	2.13%	19,477, 282			19,477,28 2		
武汉第二船舶设计研究所（中国船舶重工集团公司第七一九研究所）	国有法人	2.13%	19,477, 282			19,477,28 2		
夏琼	境内自然人	1.23%	11,257, 700			11,257,70 0		
中船重工科技投资发展有限公司	国有法人	1.21%	11,077, 928			11,077,92 8		
夏信根	境内自然人	0.63%	5,766,2 32			5,766,232		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	0.56%	5,142,7 33	-2,279,500		5,142,733		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	0.51%	4,639,7 83	-9,138,081		4,639,783		
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.46%	4,244,3 24	650,800		4,244,324		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司、中船重工科技投资发展有限公司、西安精密机械研究所（中国船舶重工集团有限公司第七〇五研究所）、武汉第二船舶设计研究所（中国船舶重工集团公司第七一九研究所）属中国船舶重工集团有限公司（后称“中船							

	重工”)下属成员单位,其中武汉船舶工业公司为公司控股股东中船重工的全资下属企业,中船重工科技投资发展有限公司为中船重工实际控制的公司,西安精密机械研究所、武汉第二船舶设计研究所均为中船重工下属事业单位。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国船舶重工集团有限公司	435,328,835	人民币普通股	435,328,835
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	129,983,472	人民币普通股	129,983,472
西安精密机械研究所(中国船舶重工集团公司第七〇五研究所)	19,477,282	人民币普通股	19,477,282
武汉第二船舶设计研究所(中国船舶重工集团公司第七一九研究所)	19,477,282	人民币普通股	19,477,282
夏琼	11,257,700	人民币普通股	11,257,700
中船重工科技投资发展有限公司	11,077,928	人民币普通股	11,077,928
夏信根	5,766,232	人民币普通股	5,766,232
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工指数分级证券投资基金	5,142,733	人民币普通股	5,142,733
全国社会保障基金理事会转持二户	4,639,783	人民币普通股	4,639,783
中国建设银行股份有限公司—富国中证军工龙头交易型开放式指数证券投资基金	4,244,324	人民币普通股	4,244,324
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	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司、中船重工科技投资发展有限公司、西安精密机械研究所(中国船舶重工集团有限公司第七〇五研究所)、武汉第二船舶设计研究所(中国船舶重工集团有限公司第七一九研究所)属中国船舶重工集团有限公司(后称“中船重工”)下属成员单位,其中武汉船舶工业公司为公司控股股东中船重工的全资下属企业,中船重工科技投资发展有限公司为中船重工实际控制的公司,西安精密机械研究所、武汉第二船舶设计研究所均为中船重工下属事业单位。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	1.公司股东夏琼除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 11,257,700 股,实际合计持有 11,257,700 股。 2.公司股东夏信根普通证券账户持有 0 股,通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,766,232 股,实际合计持有 5,766,232 股。		

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

是  否



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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、转股价格历次调整情况

应急转债于2020年5月11日上市交易，目前并未发生转股及转股价格调整。

### 二、累计转股情况

□ 适用 √ 不适用

### 三、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	其他	295,056	29,505,600.00	3.60%
2	富国基金—宁波银行—富国资产管理（上海）有限公司	其他	256,215	25,621,500.00	3.13%
3	基本养老保险基金—零二组合	其他	201,148	20,114,800.00	2.46%
4	昆仑健康保险股份有限公司—万能保险产品 3	其他	199,999	19,999,900.00	2.44%
5	国寿养老配置 2 号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	191,110	19,111,000.00	2.33%
6	平安银行股份有限公司—西部利得汇享债券型证券投资基金	其他	164,506	16,450,600.00	2.01%
7	华夏银行股份有限公司—诺安优化收益债券型证券投资基金	其他	139,432	13,943,200.00	1.70%
8	广发基金—中国银行—广发基金科技创新集合资产管理计划	其他	131,864	13,186,400.00	1.61%
9	中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	其他	120,059	12,005,900.00	1.47%
10	平安银行股份有限公司—长信可转债债券型证券投资基金	其他	113,877	11,387,700.00	1.39%

#### 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

#### 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

无

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债券相关情况

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  
是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
可转换公司债券	应急转债	123048	2020年04月 10日	2026年04月 09日	81,893.12	0.30%	每年付息一次的付息方式，到期归还本金并支付最后一年利息。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	不适用						
报告期内公司债券的付息兑付情况	不适用						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：			
名称	东方金诚国际信用评估有限公司	办公地址	北京市朝阳区朝外西街3号兆泰国际中心C座12层
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	81,893.12

募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 四、公司债券信息评级情况

2020年6月22日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司主体及“应急转债”2020年度跟踪评级报告》，对公司及本次可转债的信用等级评定均为“AA+”，评级展望为“稳定”。根据规定，公司已在中国证监会指定的创业板信息披露网站(www.cninfo.com.cn)上进行全文披露。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内未召开债券持有人会议

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

#### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	307.08%	176.92%	130.16%
资产负债率	39.99%	43.19%	-3.20%
速动比率	242.07%	143.19%	98.88%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	-42.79	15.2	-381.51%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

流动比率和速动比率本报告期比上年末增加了分别为130.16%和98.88%，主要系公司本报告期偿还了34000万元贷款，公司流动负债下降造成；

EBITDA利息保障倍数本报告期比上年同期下降381.51%，主要系公司受新冠肺炎疫情影响导致生产停工及合同签约受阻，本报告期利润总额实现同比下降造成。

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内公司无对其他债券和债务融资工具付息兑付情况

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司报告期内累计获得银行授信20000万元，报告期内累计使用银行授信3465.33万元，累计偿还银行短期借款34000万元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司及相关人员均严格遵守并履行了其在本次可转债募集说明书中所作约定和承诺，未发生损害债券持有人利益的情形。

## 十三、报告期内发生的重大事项

报告期内，公司未发生《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条列示的重大事项。

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否



## 第十一节 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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,091,770,487.05	1,694,627,123.45
交易性金融资产	620,000,000.00	
应收票据	7,734,447.77	11,259,196.53
应收账款	114,976,028.81	541,179,323.53
预付款项	153,786,806.64	72,405,543.51
其他应收款	18,241,440.36	23,975,228.03
存货	643,801,283.59	555,543,511.51
合同资产	376,258,836.29	
其他流动资产	14,213,034.03	14,747,387.04
流动资产合计	3,040,782,364.54	2,913,737,313.60
非流动资产：		
长期股权投资	56,576,850.65	56,576,850.65
其他权益工具投资	3,722,553.41	3,722,553.41
投资性房地产	30,969,242.40	30,908,040.83
固定资产	642,286,857.18	666,167,579.03
在建工程	74,244,148.66	62,950,576.93
无形资产	182,065,512.49	185,113,236.77

长期待摊费用	458,044.16	378,694.26
递延所得税资产	19,619,337.47	16,432,268.68
其他非流动资产	5,289,034.57	6,745,311.61
非流动资产合计	1,015,231,580.99	1,028,995,112.17
资产总计	4,056,013,945.53	3,942,732,425.77
流动负债：		
短期借款		340,000,000.00
应付票据	829,561.98	34,040,000.00
应付账款	549,771,501.84	773,957,045.35
预收款项		403,995,850.54
合同负债	389,342,017.61	
应付职工薪酬	421,737.17	29,973,588.05
应交税费	13,656,876.65	31,305,140.06
其他应付款	36,192,523.12	33,657,800.99
其中：应付利息		416,244.28
流动负债合计	990,214,218.37	1,646,929,424.99
非流动负债：		
应付债券	576,120,076.30	
递延收益	55,616,395.58	55,900,594.96
递延所得税负债	226,904.93	226,904.93
非流动负债合计	631,963,376.81	56,127,499.89
负债合计	1,622,177,595.18	1,703,056,924.88
所有者权益：		
股本	913,808,115.00	913,808,115.00
资本公积	590,135,984.97	360,882,627.29
其他综合收益	-2,785,990.27	-707,158.83
盈余公积	109,162,571.45	109,162,571.45
未分配利润	716,664,927.86	749,896,320.74
归属于母公司所有者权益合计	2,326,985,609.01	2,133,042,475.65
少数股东权益	106,850,741.34	106,633,025.24
所有者权益合计	2,433,836,350.35	2,239,675,500.89
负债和所有者权益总计	4,056,013,945.53	3,942,732,425.77

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李应昌

会计机构负责人：陈世龙

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,004,078,232.97	1,537,152,510.56
交易性金融资产	620,000,000.00	
应收票据	1,117,990.00	5,708,162.17
应收账款	34,193,790.43	329,750,234.73
预付款项	121,937,827.68	43,175,626.26
其他应收款	277,577,779.25	224,365,658.98
存货	332,569,647.39	259,631,360.62
合同资产	206,599,696.91	
其他流动资产	14,101,784.04	13,648,129.55
流动资产合计	2,612,176,748.67	2,413,431,682.87
非流动资产：		
长期股权投资	286,590,132.33	286,590,132.33
其他权益工具投资	3,722,553.41	3,722,553.41
投资性房地产	30,969,242.40	30,908,040.83
固定资产	546,147,682.40	562,757,218.69
在建工程	74,244,148.66	62,950,576.93
无形资产	184,445,888.63	187,394,618.85
递延所得税资产	15,833,159.67	14,376,490.19
其他非流动资产	5,289,034.57	6,745,311.61
非流动资产合计	1,147,241,842.07	1,155,444,942.84
资产总计	3,759,418,590.74	3,568,876,625.71
流动负债：		
短期借款		340,000,000.00
应付票据	829,561.98	34,040,000.00
应付账款	318,625,106.99	491,176,126.17
预收款项		304,822,924.11
合同负债	292,255,603.16	
应付职工薪酬	305,610.14	25,326,000.00
应交税费	5,376,430.85	15,469,404.47
其他应付款	167,358,168.26	167,163,975.13

其中：应付利息		416,244.28
流动负债合计	784,750,481.38	1,377,998,429.88
非流动负债：		
应付债券	576,120,076.30	
递延收益	55,616,395.58	55,900,594.96
递延所得税负债	226,904.93	226,904.93
非流动负债合计	631,963,376.81	56,127,499.89
负债合计	1,416,713,858.19	1,434,125,929.77
所有者权益：		
股本	913,808,115.00	913,808,115.00
资本公积	614,223,005.59	384,969,647.91
其他综合收益	1,254,554.46	1,254,554.46
盈余公积	109,162,571.45	109,162,571.45
未分配利润	704,256,486.05	725,555,807.12
所有者权益合计	2,342,704,732.55	2,134,750,695.94
负债和所有者权益总计	3,759,418,590.74	3,568,876,625.71

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	392,336,559.81	1,381,292,899.13
其中：营业收入	392,336,559.81	1,381,292,899.13
二、营业总成本	417,089,819.13	1,235,159,082.36
其中：营业成本	337,726,773.91	1,085,239,753.12
税金及附加	1,019,853.27	5,113,038.60
销售费用	6,356,470.88	8,950,899.33
管理费用	54,525,675.18	62,218,537.70
研发费用	20,820,695.65	64,113,955.82
财务费用	-3,359,649.76	9,522,897.79
其中：利息费用	491,955.72	11,744,347.41
利息收入	4,476,426.01	2,536,504.70
加：其他收益	9,827,436.13	7,859,899.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-20,460,593.50	-10,412,211.74

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-359.99
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-35,386,416.69	143,581,144.42
加：营业外收入	194,898.28	132,656.66
减：营业外支出	433,378.84	13,992.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-35,624,897.25	143,699,808.23
减：所得税费用	-2,611,220.47	14,671,732.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,013,676.78	129,028,075.38
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-33,013,676.78	129,028,075.38
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-33,231,392.88	124,115,391.05
2.少数股东损益	217,716.10	4,912,684.33
六、其他综合收益的税后净额	-2,078,831.44	-269,513.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,078,831.44	-269,513.18
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,078,831.44	-269,513.18
6.外币财务报表折算差额	-2,078,831.44	-269,513.18
七、综合收益总额	-35,092,508.22	128,758,562.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	-35,310,224.32	123,845,877.87
归属于少数股东的综合收益总额	217,716.10	4,912,684.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0364	0.1419
（二）稀释每股收益	-0.0364	0.1419

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

法定代表人：唐勇

主管会计工作负责人：李应昌

会计机构负责人：陈世龙

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	266,851,448.11	1,040,526,157.79
减：营业成本	225,058,296.07	769,715,415.26
税金及附加	497,239.29	4,716,223.66
销售费用	8,404,582.03	8,857,469.83
管理费用	42,172,192.62	50,881,321.66
研发费用	16,599,140.68	64,113,955.82
财务费用	-3,355,985.86	9,560,929.90
其中：利息费用	491,955.72	11,744,347.41
利息收入	4,305,986.58	2,642,473.07
加：其他收益	9,827,436.13	7,859,899.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,711,129.87	-9,366,675.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-359.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,407,710.46	131,173,705.22
加：营业外收入	85,098.75	132,656.66
减：营业外支出	433,378.84	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-22,755,990.55	131,306,361.88
减：所得税费用	-1,456,669.48	12,529,346.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,299,321.07	118,777,014.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,299,321.07	118,777,014.96
五、其他综合收益的税后净额		-269,513.18
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-269,513.18
6.外币财务报表折算差额		-269,513.18
六、综合收益总额	-21,299,321.07	118,507,501.78
七、每股收益：		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
----	-----------	-----------

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	425,020,191.55	1,172,918,033.05
收到的税费返还	1,812,359.54	3,411,060.87
收到其他与经营活动有关的现金	15,645,208.28	9,947,768.75
经营活动现金流入小计	442,477,759.37	1,186,276,862.67
购买商品、接受劳务支付的现金	715,024,247.08	1,143,648,360.12
支付给职工以及为职工支付的现金	97,768,838.93	108,708,497.53
支付的各项税费	29,339,757.35	38,276,124.25
支付其他与经营活动有关的现金	41,231,824.14	72,043,296.95
经营活动现金流出小计	883,364,667.50	1,362,676,278.85
经营活动产生的现金流量净额	-440,886,908.13	-176,399,416.18
二、投资活动产生的现金流量：		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,060,291.35	47,390,670.85
投资支付的现金	620,000,000.00	
投资活动现金流出小计	624,060,291.35	47,390,670.85
投资活动产生的现金流量净额	-624,060,291.35	-47,390,670.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金		301,377,915.04
收到其他与筹资活动有关的现金	806,931,200.00	
筹资活动现金流入小计	806,931,200.00	301,377,915.04
偿还债务支付的现金	340,000,000.00	541,377,915.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	908,200.00	16,006,002.89
支付其他与筹资活动有关的现金		53,005,107.65
筹资活动现金流出小计	340,908,200.00	610,389,025.58
筹资活动产生的现金流量净额	466,023,000.00	-309,011,110.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	488,108.60	212,246.87

五、现金及现金等价物净增加额	-598,436,090.88	-532,588,950.70
加：期初现金及现金等价物余额	1,548,259,335.12	1,497,150,947.07
六、期末现金及现金等价物余额	949,823,244.24	964,561,996.37

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	353,785,239.41	856,119,121.16
收到的税费返还	243,672.92	1,978,390.83
收到其他与经营活动有关的现金	10,909,807.09	9,200,583.22
经营活动现金流入小计	364,938,719.42	867,298,095.21
购买商品、接受劳务支付的现金	546,713,057.96	787,006,530.69
支付给职工以及为职工支付的现金	84,025,771.90	97,867,613.60
支付的各项税费	16,772,836.69	34,785,107.49
支付其他与经营活动有关的现金	88,043,493.59	108,939,217.20
经营活动现金流出小计	735,555,160.14	1,028,598,468.98
经营活动产生的现金流量净额	-370,616,440.72	-161,300,373.77
二、投资活动产生的现金流量：		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,060,291.35	47,390,670.85
投资支付的现金	620,000,000.00	
投资活动现金流出小计	624,060,291.35	47,390,670.85
投资活动产生的现金流量净额	-624,060,291.35	-47,390,670.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金		301,377,915.04
收到其他与筹资活动有关的现金	806,931,200.00	
筹资活动现金流入小计	806,931,200.00	301,377,915.04
偿还债务支付的现金	340,000,000.00	541,377,915.04



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	908,200.00	16,006,002.89
支付其他与筹资活动有关的现金		53,005,107.65
筹资活动现金流出小计	340,908,200.00	610,389,025.58
筹资活动产生的现金流量净额	466,023,000.00	-309,011,110.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		212,246.87
五、现金及现金等价物净增加额	-528,653,732.07	-517,489,908.29
加：期初现金及现金等价物余额	1,391,744,722.23	1,444,851,054.59
六、期末现金及现金等价物余额	863,090,990.16	927,361,146.30

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	913,808,115.00				360,882,627.29		-707,158.83		109,162,571.45		749,896,320.74		2,133,042,475.65	106,633,025.24	2,239,675,500.89
二、本年期初 余额	913,808,115.00				360,882,627.29		-707,158.83		109,162,571.45		749,896,320.74		2,133,042,475.65	106,633,025.24	2,239,675,500.89
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）					229,253,357.68		-2,078.84				-33,231,392.88		193,943,133.36	217,716.10	194,160,849.46
（一）综合收 益总额							-2,078.84				-33,231,392.88		-35,310,224.	217,716.	-35,092,508.

							4				88		32	10	22
(二)所有者投入和减少资本					229,253,357.68								229,253,357.68		229,253,357.68
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本					229,253,357.68								229,253,357.68		229,253,357.68
(五)专项储备															
1. 本期提取								430,371.62							
2. 本期使用								-430,371.62							
(六)其他															
四、本期期末余额	913,808,115.00				590,135,984.97		-2,785,990.27	109,162,571.45		716,664,927.86			2,326,985,609.01	106,850,741.34	2,433,883,635.035

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	874,503,000.00				409,462,570.83		-2,542,066.30	96,185,953.92		670,501,211.43			2,048,110,669.88	90,393,391.23	2,138,504,061.11
二、本年期初余额	874,503,000.00				409,462,570.83		-2,542,066.30	96,185,953.92		670,501,211.43			2,048,110,669.88	90,393,391.23	2,138,504,061.11

	3,000.00				570.83		66.30		53.92		211.43		0,669.88	.23	061.11
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-4,419.951.00				-48,579.943.54		-269,513.18				100,503,860.34		47,234,452.62	4,912,684.33	52,147,136.95
(一)综合收益总额							-269,513.18				124,115,391.05		123,845,877.87	4,912,684.33	128,758,562.20
(二)所有者投入和减少资本	-4,419.951.00				-48,579.943.54								-52,999,894.54		-52,999,894.54
1. 所有者投入的普通股	-4,419.951.00				-48,579.943.54								52,999,894.54		-52,999,894.54
(三)利润分配											-23,611,530.71		-23,611,530.71		-23,611,530.71
3. 对所有者(或股东)的分配											-23,611,530.71		-23,611,530.71		-23,611,530.71
(五)专项储备															
1. 本期提取							738,244.06								
2. 本期使用							-738,244.06								
(六)其他															
四、本期期末余额	870,08				360,882,		-2,811,5		96,185,9		771,005,		2,095,34	95,306,075	2,190,651,

	3,049.00				627.29		79.48		53.92		071.77		5,122.50	.56	198.06
--	----------	--	--	--	--------	--	-------	--	-------	--	--------	--	----------	-----	--------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	913,808,115.00				384,969,647.91		1,254,554.46		109,162,571.45	725,555,807.12		2,134,750,695.94
二、本年期初余额	913,808,115.00				384,969,647.91		1,254,554.46		109,162,571.45	725,555,807.12		2,134,750,695.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					229,253,357.68					-21,299,321.07		207,954,036.61
（一）综合收益总额										-21,299,321.07		-21,299,321.07
（二）所有者投入和减少资本					229,253,357.68							229,253,357.68
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本					229,253,357.68							229,253,357.68
（五）专项储备												
1. 本期提取								430,371.62				

2. 本期使用								-430,371.62				
(六) 其他												
四、本期期末余额	913,808,115.00				614,223,005.59			1,254,554.46		109,162,571.45	704,256,486.05	2,342,704,732.55

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	874,503,000.00				409,942,023.60		-2,542,066.30		96,185,953.92	676,102,846.02		2,054,191,757.24
二、本年期初余额	874,503,000.00				409,942,023.60		-2,542,066.30		96,185,953.92	676,102,846.02		2,054,191,757.24
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-4,419,951.00				-48,579,943.54		-269,513.18			95,165,484.25		41,896,076.53
(一) 综合收益总额							-269,513.18			118,777,014.96		118,507,501.78
(二) 所有者投入和减少资本	-4,419,951.00				-48,579,943.54							-52,999,894.54
1. 所有者投入的普通股	-4,419,951.00				-48,579,943.54							-52,999,894.54
(三) 利润分配										-23,611,530.71		-23,611,530.71
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,611,530.71		-23,611,530.71

四、本期期末 余额	870, 083, 049. 00				361,3 62,08 0.06		-2,811 ,579.4 8		96,18 5,953 .92	771,26 8,330.2 7		2,096,08 7,833.77
--------------	----------------------------	--	--	--	------------------------	--	-----------------------	--	-----------------------	------------------------	--	----------------------

### 三、公司基本情况

中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由湖北华舟重工有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。公司于 2007 年 12 月 27 日在湖北省市场监督管理局工商登记成立，2012 年 3 月 31 日，经湖北华舟重工有限责任公司股东会决议，湖北华舟重工有限责任公司全体股东作为发起人，以湖北华舟重工有限责任公司截至 2011 年 8 月 31 日止经审计的净资产 533,243,874.40 元按 1:0.6507 折为 34,700 万股，整体变更为股份有限公司，注册资本为 34,700 万元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北华舟重工应急装备股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1305 号）核准，公司于 2016 年 7 月 25 日公开发行 11,570.00 万股人民币普通股股票，并于 2016 年 8 月 5 日在深圳证券交易所上市。本次发行后，公司总股本为 46,270.00 万股，注册资本变更为 46,270.00 万元。

根据 2016 年年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 2,313.50 万元，由未分配利润、资本公积转增股本，本次增资后，公司总股本为 48,583.50 万股，注册资本变更为 48,583.50 万元。

根据 2017 年年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 38,866.80 万元，由未分配利润转增股本，本次增资后，公司总股本为 87,450.30 万股，注册资本变更为 87,450.30 万元。

根据贵公司 2018 年第二届董事会第十一次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分非限制性股票的议案》，贵公司减少注册资本人民币 442.00 元，变更后的注册资本人民币 87,008.30 元。

根据 2018 年年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币 4,372.51 万元，由未分配利润转增股本，本次增资后，公司总股本为 91,380.81 万股，注册资本变更为 91,380.81 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 91,380.81 万股，注册资本为 91,380.81 万元。

公司的企业法人社会信用代码为 91420000670357025U；

公司所属行业为专用设备制造业。

法定代表人：余皓；注册资本：玖亿壹仟叁佰捌拾万捌仟壹佰壹拾伍元整；

公司注册地及总部地址：武汉市江夏区庙山开发区阳光大道 5 号。

公司主要经营活动为：应急装备、专用设备、专用车辆、消防机器人的设计、制造、安装服务（不含汽车及特种设备）；工程承包；货物进出口、技术进出口（不含国家限制和禁止类）；道路普通货物运输；钢结构安装；电子商务（网上贸易代理）；消防装备制造；人力资源培训；旅游服务；自有设施设备租赁。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

本公司的母公司和实际控制人为中国船舶集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 8 月 26 日批准报出。

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
北京中船华舟贸易有限公司
湖北华舟应急科贸有限公司
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司

---

西安陕柴重工核应急装备有限公司

---

中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司

---

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定，资产负债结构合理，自报告期末起至少12个月内持续经营能力不存在重大疑虑。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 6.2 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购



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

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

#### ②分步处置子公司

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

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

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

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

#### (3) 购买子公司少数股权

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

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“22.长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 9.1 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 9.2 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 10.1 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

### 10.2 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收

账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债

权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

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

### 10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

### 10.4 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 10.6金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

##### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据

比照本附注“10. 金融工具10.6金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

## 12、应收账款

### 12.1自2019年1月1日起适用的会计政策

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）金融工具6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

本公司将应收款项按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款、其他应收款坏账准备的计提方法如下：

本公司对有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，或者单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收款项，单项计提坏账准备并确定预期信用损失。

本公司对单项评估未发生信用减值的应收款项，单项金额不重大且在单项层面无法合理成本评估预期信用损失的充分证

据的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

确定组合的依据	
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的组合	根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定组合计提坏账准备的比例
组合二：合范围内关联方应收款款项、有信用风险担保、信用风险极低等风险较小的债权	关联方及信用风险较小的债权
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法、固定信用损失率
组合二：合范围内关联方应收款款项、有信用风险担保、信用风险极低等风险较小的债权	一般不存在预期信用损失

组合一中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0.5	0.5
1—2年	5	5
2—3年	10	10
3—4年	20	20
4—5年	50	50
5年以上	100	100

## 12.2 2019年1月1日前适用的会计政策

### (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：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单项金额重大主要指500万元以上的应收账款或200万元以上的其他应收款；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
组合1	按账龄段划分的类似信用风险特征组合
组合2	备用金
组合3	纳入合并财务报表范围内的关联方应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	单独进行减值测试
组合3	单独进行减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0.5	0.5
1—2年	5	5
2—3年	10	10
3—4年	20	20
4—5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，单独进行减值测试的：

组合名称	方法说明
组合2备用金	单独进行减值测试
组合3纳入合并财务报表范围内的关联方应收款项	单独进行减值测试

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：因涉诉、客户信用状况恶化、账龄较长（远大于信用期）或有其他确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

其他说明

除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，不存在减值的，不计提坏账准备。

## 13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 14.1自2019年1月1日起适用的会计政策

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对其他应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三、（十）金融工具6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法”处理。

本公司将其他应收款项按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应

收款坏账准备的计提方法如下：

本公司对有客观证据表明某项其他应收款项已经发生信用减值，或者单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款项，单项计提坏账准备并确定预期信用损失。

本公司对单项评估未发生信用减值的其他应收款项，单项金额不重大且在单项层面无法合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

确定组合的依据	
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的组合	根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定组合计提坏账准备的比例
组合二：合范围内关联方应收款款项、有信用风险担保、信用风险极低等风险较小的债权	关联方及信用风险较小的债权
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：按账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法、固定信用损失率
组合二：合范围内关联方应收款款项、有信用风险担保、信用风险极低等风险较小的债权	一般不存在预期信用损失

组合一中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0.5	0.5
1—2年	5	5
2—3年	10	10
3—4年	20	20
4—5年	50	50
5年以上	100	100

#### 14.2 2019年1月1日前适用的会计政策

##### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单项金额重大主要指500万元以上的应收账款或200万元以上的其他应收款；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备其他应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）
确定组合的依据



组合1	按账龄段划分的类似信用风险特征组合
组合2	备用金
组合3	纳入合并财务报表范围内的关联方应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	单独进行减值测试
组合3	单独进行减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	0.5	0.5
1—2年	5	5
2—3年	10	10
3—4年	20	20
4—5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，单独进行减值测试的：

组合名称	方法说明
组合2备用金	单独进行减值测试
组合3纳入合并财务报表范围内的关联方应收款项	单独进行减值测试

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项：

单独计提坏账准备的理由：因涉诉、客户信用状况恶化、账龄较长（远大于信用期）或有其他确凿证据表明可收回性存在明显差异。

坏账准备的计提方法：按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

其他说明

除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，不存在减值的，不计提坏账准备。

## 15、存货

### 15.1 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

### 15.2 发出存货的计价方法

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

库存商品按实际成本计价，发出时按加权平均法进行核算。

### 15.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估

计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

### 17、合同成本

#### (1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- ③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

河南金丹乳酸科技股份有限公司 2020 年半年度报告全文

81

#### (2) 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

#### (4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转

回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### 22.1共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 22.2初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 22.3 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法

核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

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

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1、固定资产确认条件

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

#### 2、计价方法

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

#### 3、折旧方法

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

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### 26.1 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 26.2 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

### 26.3 暂停资本化期间

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

### 26.4 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

I.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### II.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

#### ③使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### ②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

I.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

II.具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

III.无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

IV.有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

V.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 31、长期资产减值

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

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

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

### 32、长期待摊费用

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

#### 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。



### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### ① 设定提存计划

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

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

##### ② 设定受益计划

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

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

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

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

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

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

无

## 37、股份支付

无

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### (2) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### (3) 具体原则

本公司申报期内业务收入来源主要是产品销售收入，具体地，国内销售业务在产品发出并验收合格后，公司确认销售收入实现；国外销售业务在货物报关出口并装船后，公司确认销售收入实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 40、政府补助

### 40.1类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：

政府文件明确规定该补助与购建的长期资产有关，则划分为与资产相关的政府补助；

政府文件明确规定该补助为费用补助或收入补贴，则划分为与收益相关的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助直接划分为与收益相关的政府补助。

#### 40.2 确认时点

除非存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，本公司按照应收的金额计量确认外，其余政府补助在实际收到时确认。

#### 40.3 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

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

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(财 会【2017】22 号)(以下简称新收入准则)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。	董事会审批	“应收账款”上年末数据根据新准则重新分列为“应收账款”和“合同资产”；“预收账款”科目根据新准则重新分列为“预收账款”和“合同负债”

本公司将收取客户的应收账款上年末余额“541179323.53”元重新分列调整期初数列示为应收账款“50820952.95”元和合

同资产“490358370.58”元，将上年末余额向客户收取的预收账款403995850.54元确认重新分列调整期初数列示为合同负债403995850.54元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,694,627,123.45	1,694,627,123.45	
应收票据	11,259,196.53	11,259,196.53	
应收账款	541,179,323.53	50,820,952.95	-490,358,370.58
预付款项	72,405,543.51	72,405,543.51	
其他应收款	23,975,228.03	23,975,228.03	
存货	555,543,511.51	555,543,511.51	
合同资产		490,358,370.58	490,358,370.58
其他流动资产	14,747,387.04	14,747,387.04	
流动资产合计	2,913,737,313.60	2,913,737,313.60	
非流动资产：			
长期股权投资	56,576,850.65	56,576,850.65	
其他权益工具投资	3,722,553.41	3,722,553.41	
投资性房地产	30,908,040.83	30,908,040.83	
固定资产	666,167,579.03	666,167,579.03	
在建工程	62,950,576.93	62,950,576.93	
无形资产	185,113,236.77	185,113,236.77	
长期待摊费用	378,694.26	378,694.26	
递延所得税资产	16,432,268.68	16,432,268.68	
其他非流动资产	6,745,311.61	6,745,311.61	
非流动资产合计	1,028,995,112.17	1,028,995,112.17	
资产总计	3,942,732,425.77	3,942,732,425.77	

流动负债：			
短期借款	340,000,000.00	340,000,000.00	
应付票据	34,040,000.00	34,040,000.00	
应付账款	773,957,045.35	773,957,045.35	
预收款项	403,995,850.54		-403,995,850.54
合同负债		403,995,850.54	403,995,850.54
应付职工薪酬	29,973,588.05	29,973,588.05	
应交税费	31,305,140.06	31,305,140.06	
其他应付款	33,657,800.99	33,657,800.99	
其中：应付利息	416,244.28	416,244.28	
流动负债合计	1,646,929,424.99	1,646,929,424.99	
非流动负债：			
递延收益	55,900,594.96	55,900,594.96	
递延所得税负债	226,904.93	226,904.93	
非流动负债合计	56,127,499.89	56,127,499.89	
负债合计	1,703,056,924.88	1,703,056,924.88	
所有者权益：			
股本	913,808,115.00	913,808,115.00	
资本公积	360,882,627.29	360,882,627.29	
其他综合收益	-707,158.83	-707,158.83	
盈余公积	109,162,571.45	109,162,571.45	
未分配利润	749,896,320.74	749,896,320.74	
归属于母公司所有者权益合计	2,133,042,475.65	2,133,042,475.65	
少数股东权益	106,633,025.24	106,633,025.24	
所有者权益合计	2,239,675,500.89	2,239,675,500.89	
负债和所有者权益总计	3,942,732,425.77	3,942,732,425.77	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,537,152,510.56	1,537,152,510.56	
应收票据	5,708,162.17	5,708,162.17	
应收账款	329,750,234.73	24,659,097.57	-305,091,137.16
预付款项	43,175,626.26	43,175,626.26	

其他应收款	224,365,658.98	224,365,658.98	
存货	259,631,360.62	259,631,360.62	
合同资产		305,091,137.16	305,091,137.16
其他流动资产	13,648,129.55	13,648,129.55	
流动资产合计	2,413,431,682.87	2,413,431,682.87	
非流动资产：			
长期股权投资	286,590,132.33	286,590,132.33	
其他权益工具投资	3,722,553.41	3,722,553.41	
投资性房地产	30,908,040.83	30,908,040.83	
固定资产	562,757,218.69	562,757,218.69	
在建工程	62,950,576.93	62,950,576.93	
无形资产	187,394,618.85	187,394,618.85	
递延所得税资产	14,376,490.19	14,376,490.19	
其他非流动资产	6,745,311.61	6,745,311.61	
非流动资产合计	1,155,444,942.84	1,155,444,942.84	
资产总计	3,568,876,625.71	3,568,876,625.71	
流动负债：			
短期借款	340,000,000.00	340,000,000.00	
应付票据	34,040,000.00	34,040,000.00	
应付账款	491,176,126.17	491,176,126.17	
预收款项	304,822,924.11		-304,822,924.11
合同负债			304,822,924.11
应付职工薪酬	25,326,000.00	25,326,000.00	
应交税费	15,469,404.47	15,469,404.47	
其他应付款	167,163,975.13	167,163,975.13	
其中：应付利息	416,244.28	416,244.28	
流动负债合计	1,377,998,429.88	1,377,998,429.88	
非流动负债：			
递延收益	55,900,594.96	55,900,594.96	
递延所得税负债	226,904.93	226,904.93	
非流动负债合计	56,127,499.89	56,127,499.89	
负债合计	1,434,125,929.77	1,434,125,929.77	
所有者权益：			
股本	913,808,115.00	913,808,115.00	

资本公积	384,969,647.91	384,969,647.91	
其他综合收益	1,254,554.46	1,254,554.46	
盈余公积	109,162,571.45	109,162,571.45	
未分配利润	725,555,807.12	725,555,807.12	
所有者权益合计	2,134,750,695.94	2,134,750,695.94	
负债和所有者权益总计	3,568,876,625.71	3,568,876,625.71	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、10%、11%、13%、16%
消费税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京中船华舟贸易有限责任公司	20%
湖北华舟应急科贸有限公司	25%
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司	20%
西安陕柴重工核应急装备有限公司	15%
中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司	25%



## 2、税收优惠

(1) 2018年11月30日，公司高新技术企业证书通过复审，证书编号：GR201842002329，有效期三年。根据企业所得税法及其相关规定，公司2018年度、2019年度、2020年度享受15%的企业所得税优惠政策。

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

(3) 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，子公司武汉华舟应急装备研究设计院有限公司、北京中船华舟贸易有限责任公司实行该税收优惠。

(4) 西安陕柴重工核应急装备有限公司根据2020年1月8日国科火字（2020）19号文《关于陕西省2019年第二批高新技术企业备案的复函》，取得高新技术企业备案，高新证书编号为GR201961001529，发证日期为2019年12月2日，有效期为三年。根据企业所得税税法的相关规定，执行15%的企业所得税税率。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	156,900.97	169,266.03
银行存款	949,666,343.27	1,548,090,069.09
其他货币资金	141,947,242.81	146,367,788.33
合计	1,091,770,487.05	1,694,627,123.45
其中：存放在境外的款项总额	26,506,974.53	25,007,981.71
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	620,000,000.00	
其中：		
中国工商银行结构性存款	150,000,000.00	
中国农业银行结构性存款	120,000,000.00	

中国银行结构性存款	350,000,000.00	
合计	620,000,000.00	

### 3、衍生金融资产

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,734,447.77	5,551,034.36
商业承兑票据		5,708,162.17
合计	7,734,447.77	11,259,196.53

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	7,734,447.77	100.00%			7,734,447.77	11,287,880.76	100.00%	28,684.23	0.25%	11,259,196.53
商业承兑汇票						5,736,846.40	50.95%	28,684.23	0.50%	5,708,162.20
银行承兑汇票	7,734,447.77				7,734,447.77	5,551,034.36	49.05%	0.00	0.00%	5,551,034.36
合计	7,734,447.77	100.00%			7,734,447.77	11,287,880.76	100.00%	28,684.23	0.25%	11,259,196.53

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

银行承兑汇票	7,734,447.77	0.00	0.00%
合计	7,734,447.77	0.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	28,684.23		28,684.23			0.00
合计	28,684.23		28,684.23			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,914,499.85	
合计	6,914,499.85	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,269,460.00	0.77%	1,269,460.00	100.00%	0.00	1,269,460.00	1.53%	1,269,460.00	100.00%	

其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,269,460.00		1,269,460.00	100.00%	0.00	1,269,460.00	1.53%	1,269,460.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	163,066,969.19	99.23%	48,090,940.38	29.49%	114,976,028.81	81,593,878.06	98.47%	30,772,925.11	37.71%	50,820,952.95
其中:										
按账龄分析法计提坏账准备的组合	163,066,969.19	99.23%	48,090,940.38	29.49%	114,976,028.81	81,593,878.06	98.47%	30,772,925.11	37.71%	50,820,952.95
按账龄分析法不计提坏账准备的组合										
合计	164,336,429.19	100.00%	49,360,400.38	30.04%	114,976,028.81	82,863,338.06	100.00%	32,042,385.11	38.67%	50,820,952.95

按单项计提坏账准备: 1,269,460.00

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉华远实业股份有限公司	1,108,186.00	1,108,186.00	100.00%	无法收回
赤壁美阁丽家装饰公司	124,000.00	124,000.00	100.00%	无法收回
昆明子豪经贸有限公司	37,274.00	37,274.00	100.00%	无法收回
合计	1,269,460.00	1,269,460.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

按组合计提坏账准备: 按账龄分析法计提坏账准备的组合

单位: 元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			0.50%
1 至 2 年			5.00%
2 至 3 年	91,974,529.21	9,197,452.92	10.00%
3 至 4 年	35,164,980.81	7,032,996.16	20.00%
4 至 5 年	8,133,935.74	4,066,967.87	50.00%
5 年以上	27,793,523.43	27,793,523.43	100.00%
合计	163,066,969.19	48,090,940.38	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	
1 至 2 年	
2 至 3 年	91,974,529.21
3 年以上	72,361,899.98
3 至 4 年	35,288,980.81
4 至 5 年	8,133,935.74
5 年以上	28,938,983.43
合计	164,336,429.19

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄分析法 计提坏账准备的组合	30,772,925.11	18,587,475.27				48,090,940.38
按单项计提坏账准备	1,269,460.00					1,269,460.00
合计	32,042,385.11	18,587,475.27				49,360,400.38

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中广核工程有限公司	39,840,799.96	24.24%	3,984,080.00
中广核研究院有限公司	25,814,000.00	15.71%	2,581,400.00
恒力石化（大连）炼化有限公司	19,199,997.00	11.68%	1,919,999.70
国核工程有限公司	17,928,761.00	10.91%	3,585,752.20
中珪国际核能工程有限公司	8,091,300.02	4.92%	1,618,260.00
合计	110,874,857.98	67.46%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

## 7、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	98,706,873.63	64.18%	59,941,537.14	82.79%
1 至 2 年	42,663,306.23	27.74%	7,683,741.60	10.61%
2 至 3 年	7,219,725.21	4.69%	2,740,433.77	3.78%
3 年以上	5,196,901.57	3.38%	2,039,831.00	2.82%
合计	153,786,806.64	--	72,405,543.51	--

账龄超过一年且金额重大的预付款项为25,440,000.00元，主要为预付陕西重汽专用汽车有限公司款项，因为合同未执行完毕，款项尚未结算。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
内蒙古第一机械集团有限公司	52,509,000.00	34.14%
陕西重汽专用汽车有限公司	25,440,000.00	16.54%
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	9,766,879.02	6.35%
湖北中广瑞通实业发展有限公司	7,946,697.36	5.17%
中船重工重庆液压机电有限公司	3,475,281.40	2.26%
合计	99,137,857.78	64.46%

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,241,440.36	23,975,228.03
合计	18,241,440.36	23,975,228.03

### (1) 应收利息

### (2) 应收股利

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣		390,872.67
其他	8,068,942.13	12,470,241.93
保证金	9,227,285.46	9,699,991.36
备用金	5,253,015.54	3,930,655.27
合计	22,549,243.13	26,491,761.23

## 2)坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,730,511.25
1 至 2 年	8,294,168.16
2 至 3 年	443,290.05
3 年以上	7,081,273.67
3 至 4 年	1,218,170.00
4 至 5 年	4,145,610.66
5 年以上	1,717,493.01
合计	22,549,243.13

## 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	165,675.15					165,675.15
按组合计提坏账准备	2,390,858.05	1,751,269.57				4,142,127.62
合计	2,556,533.20	1,751,269.57				4,307,802.77



## 4)本期实际核销的其他应收款情况

## 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
赤壁华亚重工有限公司	租赁费、水电费	7,745,492.16	1年以内、1-2年	34.23%	147,474.26
西藏自治区公路局	保证金	3,978,800.00	4-5年	17.58%	1,989,400.00
吉林省交通运输厅物资供应站	保证金	773,400.00	1-2年	3.42%	38,670.00
西藏自治区交通运输厅	保证金	713,160.00	3-4年	3.15%	142,632.00
中招国际招标有限公司	保证金	560,280.00	1年以内、1-2年	2.48%	26,664.00
合计	--	13,771,132.16	--	60.86%	2,344,840.26

## 6)涉及政府补助的应收款项

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	139,502,384.73	4,848,221.99	134,654,162.74	76,871,596.55	4,848,221.99	72,023,374.56
在产品	235,867,636.30	2,553,381.53	233,314,254.77	136,477,564.91	2,553,381.53	133,924,183.38

库存商品	38,362,358.78	1,694,744.27	36,667,614.51	62,293,887.31	1,694,744.27	60,599,143.04
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			
发出商品			0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产	239,165,251.57		239,165,251.57	288,996,810.53		288,996,810.53
合计	652,897,631.38	9,096,347.79	643,801,283.59	564,639,859.30	9,096,347.79	555,543,511.51

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	4,848,221.99					4,848,221.99
在产品	2,553,381.53					2,553,381.53
库存商品	1,694,744.27					1,694,744.27
合计	9,096,347.79					9,096,347.79

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

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
按组合计提坏账	387,570,253.08	11,311,416.79	376,258,836.29	500,249,794.48	9,891,423.90	490,358,370.58
合计	387,570,253.08	11,311,416.79	376,258,836.29	500,249,794.48	9,891,423.90	490,358,370.58

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

**11、持有待售资产****12、一年内到期的非流动资产****13、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	14,213,034.03	14,747,387.04
合计	14,213,034.03	14,747,387.04

**14、债权投资****15、其他债权投资**

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款****(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额****17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
中船重工集团应急科技有限公司	34,126,650.65										34,126,650.65	
中船重工(北	22,450,2										22,450,	

京) 科研管理 有限公司	00.00									200.00	
小计	56,576,8 50.65									56,576, 850.65	
二、联营企业											
小计											
合计	56,576,8 50.65									56,576, 850.65	

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
汉口银行股份有限公司	280,591.91	280,591.91
中船东远科技发展有限公司	3,441,961.50	3,441,961.50
合计	3,722,553.41	3,722,553.41

### 19、其他非流动金融资产

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	33,236,963.25			33,236,963.25
1.期初余额	33,236,963.25			33,236,963.25
2.本期增加金额	476,631.19			476,631.19
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入	476,631.19			476,631.19
4.期末余额	33,713,594.44			33,713,594.44
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额	2,328,922.42			2,328,922.42
2.本期增加金额	415,429.62			415,429.62
(1) 计提或摊销	415,429.62			415,429.62

4.期末余额	2,744,352.04			2,744,352.04
四、账面价值				
1.期末账面价值	30,969,242.40			30,969,242.40
2.期初账面价值	30,908,040.83			30,908,040.83

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				30,908,040.83
三、期末余额				30,969,242.40

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	642,257,447.01	666,138,168.86
固定资产清理	29,410.17	29,410.17
合计	642,286,857.18	666,167,579.03

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	464,472,636.60	341,974,545.68	13,632,331.41	122,297,812.05	942,377,325.76
2.本期增加金额		151,697.78	110,023.54	1,568,757.88	1,830,479.20
(1) 购置		138,688.93		77,276.10	215,965.03
(2) 在建工程转入		13,008.85			13,008.85
汇率波动			110,023.54	1,491,481.78	1,601,505.32
3.本期减少金额	476,631.19	856,776.45			1,333,407.64
(1) 处置或		775,530.00			775,530.00

报废					
其他	476,631.19	81,246.45			557,877.64
4.期末余额	463,996,005.41	341,269,467.01	13,742,354.95	123,866,569.93	942,874,397.30
二、累计折旧					
1.期初余额	52,639,313.22	154,267,291.75	9,244,168.04	60,088,383.89	276,239,156.90
2.本期增加金额	649,545.43	3,052,040.70	569,333.05	6,090,889.60	10,361,808.78
(1) 计提	649,545.43	3,052,040.70	425,406.37	4,887,114.06	9,014,106.56
汇率波动			143,926.68	1,203,775.56	1,347,702.24
3.本期减少金额		384,390.75			384,390.75
(1) 处置或报废		342,151.16			342,151.16
转入总部		42,239.59			42,239.59
4.期末余额	58,426,624.06	166,197,551.65	9,813,501.09	66,179,273.49	300,616,950.31
四、账面价值					
1.期末账面价值	405,569,381.35	175,071,915.36	3,928,853.86	57,687,296.44	642,257,447.01
2.期初账面价值	411,833,323.40	187,707,253.93	4,388,163.37	62,209,428.16	666,138,168.86

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
004 车辆改装厂房	22,542,813.15	权证尚在办理中
003 机加中心厂房	19,700,699.49	权证尚在办理中
新建综合楼	19,386,592.79	权证尚在办理中
301 科研办公楼	19,182,884.97	权证尚在办理中
005 涂装配套厂房	19,066,549.95	权证尚在办理中
002 喷涂车间	18,492,291.02	权证尚在办理中
006 钢结构配套厂房	16,687,411.62	权证尚在办理中

007 钢结构配套厂房	15,770,010.46	权证尚在办理中
中造扩建厂房	13,214,320.98	权证尚在办理中
302 食堂	6,735,228.68	权证尚在办理中
合计	170,778,803.11	

**(6) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理办公设备	29,410.17	29,410.17
合计	29,410.17	29,410.17

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	74,244,148.66	62,950,576.93
工程物资		
合计	74,244,148.66	62,950,576.93

**(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
技改 2017-14（武汉厂区设计能力建设项目（阳光创客项目））	52,597,840.96		52,597,840.96	51,923,284.62		51,923,284.62
技改 2019-2（赤壁产业园搬迁）	8,656,399.96		8,656,399.96	3,840,743.98		3,840,743.98
待安装设备	1,240,782.47		1,240,782.47	1,155,959.46		1,155,959.46
技改 2018-2（桥梁柔性组合工装）	164,230.85		164,230.85	87,098.52		87,098.52
武汉厂区喷砂房改造	3,859.50		3,859.50	3,859.50		3,859.50
其他	11,562,082.8		11,562,082.86	5,927,369.99		5,927,369.99

	6					
锯床搬迁及维修	18,952.06		18,952.06	12,260.86		12,260.86
合计	74,244,148.66		74,244,148.66	62,950,576.93		62,950,576.93

(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
武汉厂区设计能力建设项目（阳光创客项目）	204,438,000.00	51,923,284.62	674,556.34			52,597,840.96	25.73%	25.73				
其他零星工程/待安装设备		2,425,470.19				2,425,470.19						
合计	204,438,000.00	54,348,754.81	674,556.34			55,023,311.15	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用



(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	203,817,057.47			22,586,390.74	226,403,448.21
(1) 购置				191,216.98	191,216.98
4.期末余额	203,817,057.47			22,777,607.72	226,594,665.19
二、累计摊销					
1.期初余额	28,653,171.60			12,637,039.84	41,290,211.44
2.本期增加金额	2,073,857.72			1,165,083.54	3,238,941.26
(1) 计提	2,073,857.72			1,165,083.54	3,238,941.26
4.期末余额	30,727,029.32			13,802,123.38	44,529,152.70
四、账面价值					
1.期末账面价值	173,090,028.15			8,784,267.36	181,874,295.51
2.期初账面价值	175,163,885.87			9,949,350.90	185,113,236.77

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赤壁产业园土地	31,735,132.00	权证尚在办理中
赤壁产业园土地（二期）	40,217,995.35	权证尚在办理中
赤壁产业园 10#11#地块	2,538,299.75	权证尚在办理中
合计	74,491,427.10	

27、开发支出

28、商誉

29、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
员工宿舍改造	378,694.26	17,859.36	59,816.26		336,737.36
房租		541,463.28	420,156.48		121,306.80
合计	378,694.26	559,322.64	479,972.74		458,044.16

30、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	74,047,283.50	10,712,018.86	53,586,690.00	7,524,950.07
内部交易未实现利润	3,481,529.14	522,229.37	3,481,529.14	522,229.37
递延收益	55,900,594.96	8,385,089.24	55,900,594.96	8,385,089.24
合计	133,429,407.60	19,619,337.47	112,968,814.10	16,432,268.68

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	1,512,699.54	226,904.93	1,512,699.54	226,904.93
合计	1,512,699.54	226,904.93	1,512,699.54	226,904.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		19,619,337.47		16,432,268.68

递延所得税负债		226,904.93		226,904.93
---------	--	------------	--	------------

## (4) 未确认递延所得税资产明细

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

## 31、其他非流动资产

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
非流动资产预付款	5,289,034. 57		5,289,034. 57	6,745,311. 61		6,745,311. 61
合计	5,289,034. 57		5,289,034. 57	6,745,311. 61		6,745,311. 61

## 32、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		340,000,000.00
合计		340,000,000.00

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	829,561.98	34,040,000.00
合计	829,561.98	34,040,000.00

### 36、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	215,598,029.20	614,708,107.70
1—2 年	236,236,459.12	120,496,031.77
2—3 年	69,865,374.29	23,819,588.38
3 年以上	28,071,639.23	14,933,317.50
合计	549,771,501.84	773,957,045.35

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
BIENVENIDCOMPANY	45,130,718.90	未达到结算条件
中国电子科技集团公司第二十二研究所	53,600,000.00	未达到结算条件
陕西重型汽车有限公司	23,144,720.00	未达到结算条件
中船重工物资贸易集团有限公司	4,261,348.04	未达到结算条件
政府军方 E	3,411,692.46	未达到结算条件
重庆铁马工业集团有限公司	2,651,004.55	未达到结算条件
合计	132,199,483.95	--

### 37、预收款项

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	215,870,368.78	327,210,881.11
1 至 2 年	136,091,819.96	58,399,907.65
2 至 3 年	18,323,595.40	7,107,071.84
3 年以上	19,056,233.47	11,277,989.94
合计	389,342,017.61	403,995,850.54

**39、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	29,973,588.05	76,194,686.64	105,746,537.52	421,737.17
二、离职后福利-设定提存计划		2,396,594.81	2,396,594.81	0.00
合计	29,973,588.05	78,591,281.45	108,143,132.33	421,737.17

**(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	29,973,588.05	54,449,036.98	84,306,498.00	116,127.03
2、职工福利费		6,090,324.90	6,090,324.90	0.00
3、社会保险费		3,447,076.90	3,447,076.90	0.00
其中：医疗保险费		3,394,107.48	3,394,107.48	0.00
工伤保险费		3,716.69	3,716.69	0.00
生育保险费		49,252.73	49,252.73	0.00
4、住房公积金		6,619,006.63	6,619,006.63	0.00
5、工会经费和职工教育经费		600,211.95	294,601.81	305,610.14
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬		4,989,029.28	4,989,029.28	
合计	29,973,588.05	76,194,686.64	105,746,537.52	421,737.17

**(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		2,312,412.62	2,312,412.62	
2、失业保险费		84,182.19	84,182.19	
合计		2,396,594.81	2,396,594.81	0.00

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,892,515.27	9,150,770.92
企业所得税	796,754.93	15,329,932.30
个人所得税	386,689.70	2,710,649.25
城市维护建设税	1,036,431.70	911,028.81
印花税	5,628.75	297,106.25
房产税	273.64	505,913.50
教育费附加	306,883.61	390,433.18
地方教育附加税	161,764.37	203,539.15
土地使用税	69,934.68	1,800,246.77
水利建设基金		5,519.93
合计	13,656,876.65	31,305,140.06

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		416,244.28
其他应付款	36,192,523.12	33,241,556.71
合计	36,192,523.12	33,657,800.99

##### (1) 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		416,244.28
合计		416,244.28

(2) 应付股利

(3) 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	1,010,742.60	5,040,464.07
代扣保险	13,248.90	45,645.42
其他	12,744,536.27	18,316,941.87
往来款	22,199,994.85	9,656,866.17
备用金	224,000.50	181,639.18
合计	36,192,523.12	33,241,556.71

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉船舶工业公司	1,066,398.81	因其同时欠本公司销售货款，故未支付
陕西柴油机重工有限公司	19,908,391.84	未结算
合计	20,974,790.65	--

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中船应急	576,120,076.30	
合计	576,120,076.30	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	发行费用	计入资本公积	期末余额
中船应急	100.00	2020-4-10	流 年	818,931,200.00		818,931,200.00				13,557,766.02	229,253,357.68	576,120,076.30
合计	--	--	--	818,931,200.00		818,931,200.00				13,557,766.02	229,253,357.68	576,120,076.30

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

## 47、租赁负债

## 48、长期应付款

## 49、长期应付职工薪酬

## 50、预计负债

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	55,900,594.96		284,199.38	55,616,395.58	土地出让金返还
合计	55,900,594.96		284,199.38	55,616,395.58	--

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
配套设施补贴款	55,900,594.96			284,199.38			55,616,395.58	与资产相关



**52、其他非流动负债****53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	913,808,115.00						913,808,115.00

其他说明：

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

**55、资本公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	318,474,548.61			
其他资本公积	90,988,022.22			
可转换债券权益增加		229,253,357.68		229,253,357.68
合计	360,882,627.29	229,253,357.68		590,135,984.97

**56、库存股****57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,285,794.61							1,285,794.61

其他权益工具投资公允价值变动	1,285,794.61						1,285,794.61
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,992,953.44	-2,078,831.44				-2,078,831.44	-4,071,784.88
外币财务报表折算差额	-1,992,953.44	-2,078,831.44				-2,078,831.44	-4,071,784.88
其他综合收益合计	-707,158.83	-2,078,831.44				-2,078,831.44	-2,785,990.27

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		430,371.62	430,371.62	
合计		430,371.62	430,371.62	

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,162,571.45			109,162,571.45
合计	109,162,571.45			109,162,571.45

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	749,896,320.74	670,501,211.43
调整后期初未分配利润	749,896,320.74	670,501,211.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,231,392.88	159,708,323.55
减：提取法定盈余公积		12,976,617.53
应付普通股股利		23,611,530.71
转作股本的普通股股利		43,725,066.00
期末未分配利润	716,664,927.86	749,896,320.74

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	341,899,403.09	289,002,122.55	1,113,147,185.04	820,892,377.16
其他业务	50,437,156.72	48,724,651.36	268,145,714.09	264,347,375.96
合计	392,336,559.81	337,726,773.91	1,381,292,899.13	1,085,239,753.12

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	392,336,559.81			
其中：				
应急交通工程装备	251,483,225.66			
其他	140,853,334.15			
按经营地区分类	392,336,559.81			
其中：				
国内收入	381,014,340.11			
国外收入	11,322,219.70			

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,010,990,000.00 元。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	268,412.85	385,502.83
教育费附加	114,713.45	165,215.50
房产税	331,828.07	1,011,553.46
土地使用税	69,991.01	2,924,048.27
车船使用税	7,920.00	7,120.00
印花税	60,862.10	448,503.66
地方教育费附加	74,243.27	82,607.76
水利建设基金	20,342.24	16,976.00
环境保护税	71,540.28	71,511.12
合计	1,019,853.27	5,113,038.60

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,940,619.60	2,435,867.04
交货运输费	1,315,371.43	1,705,050.44
业务招待费	159,511.48	478,782.33
广告费	527,232.10	1,680,533.53
差旅费	293,635.87	665,366.53
展览费	16,403.70	237,566.06
办公费	6,334.15	105,701.90
其他	1,097,362.55	406,362.85
售后服务费		1,235,668.65
合计	6,356,470.88	8,950,899.33

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,037,210.91	34,922,930.43
折旧费	6,029,003.74	4,730,317.35
后勤服务费		4,071,264.13
业务招待费	424,454.84	1,367,761.36
无形资产摊销	3,238,941.26	3,782,550.26
运输费	364,094.33	788,381.67
差旅费	2,011,224.22	2,301,951.93
水电费	560,302.48	707,606.88
出国经费	116,473.37	728,985.43
中介费	791,292.22	857,307.21
修理费	282,740.17	413,064.96
劳动保护费	3,714.58	89,050.23
其他费用	7,666,223.06	7,457,365.86
合计	54,525,675.18	62,218,537.70

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料动力费	9,268,237.40	50,726,495.26
职工薪酬	6,825,146.79	8,875,026.40
差旅费	475,748.84	159,559.25
会议费	92,074.52	2,830.19
资料费		8,672.89
专家咨询费	13,920.00	6,000.00
试验费	843,944.86	1,071,698.12
设计费	829,481.04	908,525.72
其他	2,472,142.20	2,355,147.99
合计	20,820,695.65	64,113,955.82

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	491,955.72	11,744,347.41
减：利息收入	4,476,426.01	2,536,504.70
汇兑损益	-40,520.47	-163,315.50
其他	665,341.00	478,370.58
合计	-3,359,649.76	9,522,897.79

## 67、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
国拨资金		6,000,000.00
武汉市知识产权奖励		85,000.00
2017 年授权专利专项资金		3,500.00
项目配套设施补贴	284,199.38	284,199.38
武汉市黄鹤英才补助		500,000.00
高新津贴转收入	416,400.00	100,000.00
赤壁市 2018 年工业企业纳税大户奖励款		200,000.00
稳岗补贴	822,014.00	687,200.00
贷款贴息	2,380,000.00	7,859,899.38

生产线维护	3,420,000.00	
个税返还	104,822.75	
纳税大户奖励	200,000.00	
赤壁市政府补贴	2,000,000.00	
科经局创新补贴	200,000.00	
合计	9,827,463.13	7,859,899.38

**68、投资收益****69、净敞口套期收益****70、公允价值变动收益****71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,751,269.57	-975,205.90
合同资产减值损失	-2,434,786.86	
应收账款坏账损失	-16,274,537.07	-9,437,005.84
合计	-20,460,593.50	-10,412,211.74

**72、资产减值损失****73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产损益		-359.99

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	194,898.28	132,656.66	
合计	194,898.28	132,656.66	

## 75、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
其他		13,992.85	
资产报废损失	433,378.84		
合计	433,378.84	13,992.85	

## 76、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	575,848.32	16,459,643.18
递延所得税费用	-3,187,068.79	-1,787,910.33
合计	-2,611,220.47	14,671,732.85

### (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	-35,624,897.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	575,848.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	-3,187,068.79
所得税费用	-2,611,220.47

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	4,476,426.01	2,536,504.70

政府补助	9,543,236.75	9,105,700.00
保证金及押金等	1,625,545.52	-1,694,435.95
合计	15,645,208.28	9,947,768.75

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	3,415,851.28	6,515,032.29
管理费用	12,220,519.27	18,782,739.66
保证金及押金等	24,970,633.06	3,196,793.26
财务费用	624,820.53	478,370.58
其他货币资金		43,070,361.16
合计	41,231,824.14	72,043,296.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

**(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
可转换公司债券	806,931,200.00	
合计	806,931,200.00	

**(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
股票回购		53,005,107.65
合计		53,005,107.65



## 79、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	-33,013,676.78	129,028,075.38
加: 资产减值准备	20,460,593.50	10,412,211.74
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	10,361,808.78	19,191,858.18
无形资产摊销	3,238,941.26	3,850,088.72
长期待摊费用摊销	479,972.74	52,616.22
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)		359.99
财务费用(收益以“-”号填 列)	624,820.53	478,370.58
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-4,394,483.65	-1,787,910.33
存货的减少(增加以“-”号 填列)	-168,650,282.63	53,434,937.27
经营性应收项目的减少(增加 以“-”号填列)	-213,813,205.12	-320,974,036.01
经营性应付项目的增加(减少 以“-”号填列)	-56,181,396.76	-70,085,987.92
经营活动产生的现金流量净额	-440,886,908.13	-176,399,416.18
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	949,823,244.24	964,561,996.37
减: 现金的期初余额	1,548,259,335.12	1,497,150,947.07
现金及现金等价物净增加额	-598,436,090.88	-532,588,950.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	949,823,244.24	1,548,259,335.12
其中：库存现金	156,900.97	169,266.03
可随时用于支付的银行存款	949,666,343.27	1,548,090,069.09
三、期末现金及现金等价物余额	949,823,244.24	1,548,259,335.12

80、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

81、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	141,947,242.81	银行保证金
合计	141,947,242.81	--

82、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
货币资金	--	--	
其中：美元	4,000,256.29	7.0795	28,319,814.40
欧元	0.65	7.9610	5.14
港币	0.00		
玻利维亚诺	23,841,596.24	1.0253	24,444,110.15
乌先令	108,603,653.00	0.0019	206,346.94
应收账款	--	--	688,621.69
乌先令	362,432,468.95	0.0019	688,621.69

长期借款	--	--	
------	----	----	--

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

√ 适用 □ 不适用

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

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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
项目配套设施补贴	284,199.38	其他收益	284,199.38
高新津贴转入	416,400.00	其他收益	416,400.00
稳岗补贴	822,014.00	其他收益	822,014.00
贷款贴息	2,380,000.00	其他收益	2,380,000.00
生产线维护	3,420,000.00	其他收益	3,420,000.00
个税返还	104,822.75	其他收益	104,822.75
纳税大户奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
赤壁市政府补贴	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
科经局创新补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
合计	9,827,463.13	7,859,899.38	9,827,463.13

#### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

### 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北华舟重工物资贸易有限公司	湖北赤壁	湖北赤壁	贸易	100.00%		投资设立
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司	湖北武汉	湖北武汉	设计开发及技术服务	100.00%		投资设立
北京中船华舟贸易有限责任公司	北京	北京	贸易	100.00%		投资设立
西安陕柴重工核应急装备有限公司	西安	西安	生产销售	51.00%		同一控制下企业合并
中国船舶重工集团应急预警与救援装备玻利维亚公司	玻利维亚	玻利维亚	工程制造	100.00%		投资设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安陕柴重工核应急装备有限公司	49.00%	217,716.10		106,850,741.34

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安	321,11	49,395	370,51	152,45		152,45	373,91	50,244	424,16	206,54		206,54

陕柴 重工 核应 急装 备有 限公 司	8,232. 62	,082.2 9	3,314. 91	0,577. 46		0,577. 46	5,655. 45	,771.8 8	0,427. 33	2,008. 46		2,008. 46
---------------------------------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--	--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--	--------------

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
西安陕柴 重工核应 急装备有 限公司	90,416,177 .43	444,318.58	444,318.58	-87,776,79 1.22	79,403,837 .60	10,226,037 .06	10,226,037 .06	-26,360,16 9.82

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
中船重工集团 应急科技有限 公司	赤壁市	赤壁市	其他技术推广 服务	42.30%		长期股权投资

(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
--	------------	------------

流动资产	57,811,694.35	66,429,553.53
其中：现金和现金等价物	54,340,998.39	63,348,705.47
非流动资产	69,570,935.35	70,341,830.95
资产合计	127,382,629.70	136,771,384.48
流动负债	94,786.10	7,670,463.41
非流动负债		
负债合计	94,786.10	7,670,463.41
少数股东权益	53,842,757.84	54,609,689.61
归属于母公司股东权益	73,445,085.76	74,491,231.46
按持股比例计算的净资产份额	53,842,757.84	54,609,689.61
净利润	-1,813,077.47	-2,635,396.66
综合收益总额	-1,813,077.47	-2,635,396.66

**(3) 重要联营企业的主要财务信息****(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	22,450,200.00	

其他说明

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	对本公司活动是否具有战略性
				直接	间接		
中船重工（北京）科研管理有限公司	北京市	北京市	其他技术推广服务	2.34		长期股权投资	

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过各职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计处。

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

#### 1、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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 2、市场风险

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

##### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于中船重工财务有限责任公司短期借款以及长期借款。公司通过集团内部财务公司借款，对授信额度、授信期限以及利率进行合理设计，保障集团财务公司授信额度充足，满足公司各类短期融资需求，合理降低利率波动风险。

##### (2) 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。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		



	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	19,048,766.69	24,915,622.27	43,964,388.96	5,262,187.91	23,550,607.11	28,812,795.02
应收账款						
预付账款		5,521,533.03	5,521,533.03		7,800,602.76	7,800,602.76
应付账款		272,410,437.10	272,410,437.10		276,082,479.74	276,082,479.74
预收账款		91,251,459.12	91,251,459.12		98,214,033.14	98,214,033.14
合计	19,048,766.69	394,099,051.52	413,147,818.21	5,262,187.91	405,647,722.75	410,909,910.66

### (3) 其他价格风险

本公司持有其他公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	3,722,553.41	3,722,553.41
合计	3,722,553.41	3,722,553.41

本公司无其他价格风险。

### 3、流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			3,722,553.41	3,722,553.41
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在活跃市场买卖的金融工具根据财务报表日的市场报价列账。当报价可实时或定期从证券交易所、交易商、经济、业内人士、定价服务或监管代理获得，而该等报价代表按公平交易基准进行的实际和常规市场交易时，该市场被视为活跃。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

(1) 汉口银行股份有限公司的净资产账面价值与其公允价值差异较小，对该被投资单位采用净资产账面价值法确认公允价值；

(2) 中船东远科技发展有限公司的净资产账面价值与其公允价值差异较小，对该被投资单位采用净资产账面价值法确认公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国船舶集团有限公司	中国(上海)自由贸易试验区浦东大道1号	船舶制造业	11,000,000	67.33%	67.33%

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：2019年10月14日之前，本公司的母公司为中国船舶重工集团有限公司。中国船舶集团有限公司是经国务院批准，于2019年10月14日由原中国船舶工业集团有限公司与原中国船舶重工集团有限公司联合重组成立，本次重组后，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

本企业最终控制方是中国船舶集团有限公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中船重工集团应急科技有限公司	同一最终控制方

## 4、其他关联方情况

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	材料				348,991.87
武汉重工铸锻有限责任公司	外协费				650,000.00
宜昌江峡船用机械有限责任公司	外协费	6,446,618.58			28,646,551.86
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	钢板				3,894,159.23
中船重工物资贸易集团有限公司	材料	65,201,743.31			93,282,755.88
中船重工重庆液压机电有限公司	材料	36,876.50			3,770,331.04
中国船舶工业物资中南有限公司	气体等				69,410.87
中国船舶重工集团第七一四研究所	知识产权代理费	24,580.00			241,366.04
中国船舶重工集团国际工程有限公司	赤壁产业园工程款	1,664,516.83			34,246,941.76
陕西柴油机重工有限公司	柴油机及其				18,110,344.83

司	配套设备				
中国船舶重工国际贸易有限公司	项目配件				17,136,311.80
山西汾西重工有限责任公司	板式换热器				6,413.79
中船重工信息科技有限公司	数据开发	96,877.36			
中国船舶重工集团公司规划发展战略研究中心	项目技术咨询	87,830.19			
中国船舶重工集团公司第七一六研究所	网站服务费	5,660.38			
河北汉光重工有限责任公司	材料	348,076.01			
中国船舶工业物资中南有限公司	材料	463,356.93			
镇江中船现代发电设备有限公司	发电机	2,927,161.94			

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
武汉船用机械有限责任公司	快速组装式激流水域作业平台研究		844,827.59
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	运输服务	327,527.10	144,199.50
中国船舶重工国际贸易有限公司	模块化桥等	3,504,208.00	109,758,672.53
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	盖板及传动机构		387,931.03
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	应急包	96,520.36	46,703.25
陕西柴油机重工有限公司	核电项目配件及服务	83,091,448.42	37,188,366.21
中国船舶重工集团公司第七〇四研究所	技术服务	141,509.43	
中船重工集团应急科技有限公司	开办费	6,126,163.30	
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	拖拽装置	14,804.71	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
湖北兴舟实业有限公司	后勤服务等	市场/协议价格	740,362.27	11,122,507.92

湖北新舟人力资源管理有限公司	劳务派遣服务	市场/协议价格	100,324.53	268,001.13
合计			840,686.80	11,390,509.05

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陕西柴油机重工有限公司	厂房、职工宿舍	734,350.02	309,400.00
西安海科重工投资有限公司	办公楼		510,750.48

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中船重工财务有限责任公司	40,000,000.00	2019年08月01日	2020年07月31日	信用借款、短期借款
中船重工财务有限责任公司	300,000,000.00	2019年11月11日	2020年11月11日	信用借款、短期借款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	796,091.00	1,628,373.42

(8) 其他关联交易

向关联方拆入资金余额

关联方	期末余额	期初余额
中船重工财务有限责任公司		340,000,000.00

## 向关联方拆入资金的利息

关联方	本期金额	上年同期
中船重工财务有限责任公司	908,200.00	14,440,791.66

## 向关联方存入资金余额

关联方	期末余额	期初余额
中船重工财务有限责任公司	571,778,198.90	1,384,286,615.80

## 向关联方存入资金的利息

关联方	本期金额	上年同期
中船重工财务有限责任公司	2,603,948.18	1,596,980.73

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中国船舶重工国际贸易有限公司			59,856,732.51	299,283.66
	武汉铁锚焊接材料股份有限公司			361,139.40	1,805.70
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司			4,694,445.00	4,694,445.00
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所			450,000.00	2,250.00
	武船重型工程股份有限公司			5,353,658.63	2,622,803.93
	武汉武船重型装备工程有限责任公司			322,446.21	322,446.21
	山海关船舶重工有限责任公司			65,000.00	65,000.00

	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司			13,831.40	69.16
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司			6,023.48	30.12
	陕西柴油机重工有限公司			4,579,271.68	22,896.36
	中国船舶重工集团国际工程有限公司			516,253.49	2,581.27
	重庆海装风电工程技术有限公司			22,200.00	111.00
	中国船舶重工集团公司第七一一研究所			11,225,000.00	56,125.00
预付账款					
	中国船舶重工国际贸易有限公司			11,676,737.49	
	武汉船用机械有限责任公司			8,295.10	
	中国船舶重工集团公司第七一四研究所			680.00	
	中船重工重庆液压机电有限公司			2,451,041.40	
	中船重工信息科技有限公司			102,690.00	
	北京瑞驰菲思工程咨询有限责任公司			1,678,705.00	
	中国船舶工业集团第 6354 研究所			32,000.00	
其他应收款					
	中国船舶重工集团国际工程有限公司			120,170.00	3,985.75
	中船重工集团应急科技有限公司			7,143,649.54	35,718.25

	陕柴重工西安电站分公司			362,539.36	1,812.70
--	-------------	--	--	------------	----------

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	中船重工物资贸易集团有限公司		56,100,435.44
	中国船舶重工集团国际工程有限公司		9,497,423.68
	中船重工（武汉）凌久高科有限公司		30,200.00
	武汉武船计量试验有限公司		65,272.00
	武汉铁锚焊接材料股份有限公司		322,224.52
	中船重工中南装备有限责任公司		250,000.00
	湖北久之洋红外系统股份有限公司		44,300.00
	武汉重工铸锻有限责任公司		50,000.00
	中船重工物资贸易集团武汉有限公司		1,355,867.29
	中国船舶工业物资中南有限公司		1,083,135.70
	陕西柴油机重工有限公司		62,882,227.22
	西安竞奈尔能源科技有限公司		2,708.25
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所		6,600,000.00
	宜昌江峡船用机械有限责任公司		7,912,359.98
	河北汉光重工有限责任公司		1,754,462.26
	镇江中船现代发电设备有限公司		36,900.00
	洛阳双瑞精铸钛业有限公司		13,650.00
	中国船舶重工集团公司第七		450,000.00



	一一研究所		
	九江精密测试技术研究所		32,000.00
其他应付款			
	中国船舶重工集团公司第七一九研究所		50,000.00
	陕西柴油机重工有限公司		11,347,923.98
	陕西柴油机重工有限公司西安电站工程		8,580,467.36
	中船重工七〇一研究所		12,000.00
	中船重工特种设备有限责任公司		60,000.00
预收账款			
	中国船舶工业物资中南有限公司		32,575.55
	中国船舶工业贸易公司		315,983.88

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

#### 2、利润分配情况

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 十六、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

#### 2、债务重组

#### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

#### 4、年金计划

#### 5、终止经营

#### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,269,460.00	1.83%	1,269,460.00	100.00%	0.00	1,269,460.00	2.41%	1,269,460.00		
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,269,460.00	1.85%	1,269,460.00	100.00%		1,269,460.00	2.41%	1,269,460.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	67,935,153.65	98.17%	33,741,363.22	49.67%	34,193,790.43	52,711,290.57	97.59%	28,052,193.00	54.53%	24,659,097.57
其中：										
按账龄分析法计提坏账准备的组合	68,515,991.96	98.15%	33,052,741.53	49.15%	35,463,250.43	52,711,290.57	97.59%	28,052,193.00	54.53%	24,659,097.57
合计	69,204,613.65	100.00%	35,010,823.22	50.59%	34,193,790.43	53,980,750.57	100.00%	29,321,653.00	54.32%	24,659,097.57

按单项计提坏账准备：1,269,460.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

武汉华远实业股份有限公司	1,108,186.00	1,108,186.00	100.00%	无法收回
赤壁美阁丽家装饰公司	124,000.00	124,000.00	100.00%	无法收回
昆明子豪经贸有限公司	37,274.00	37,274.00	100.00%	无法收回
合计	1,269,460.00	1,269,460.00	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计			--	--

按组合计提坏账准备: 33,052,741.53

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
2-3 年	26,524,094.09	2,652,409.41	10.00%
3-4 年	8,393,328.99	1,653,865.80	20.00%
4-5 年	7,413,285.11	3,706,642.56	50.00%
5 年以上	26,185,283.77	1,145,460.00	100.00%
合计	68,515,991.96	33,052,741.53	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	

1 至 2 年	
2 至 3 年	26,524,094.09
3 年以上	42,680,519.56
3 至 4 年	8,393,328.99
4 至 5 年	7,413,285.11
5 年以上	26,873,905.46
合计	69,204,613.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中铁大桥局集团第一工程有限公司	16,503,721.85	24.09%	1,650,372.19
新兴重工湖北三六一一机械有限公司	5,150,000.00	7.52%	1,580.00
武汉船舶工业公司	4,694,445.00	6.85%	4,694,445.00
四川省翼展时代建筑工程有限公司	3,000,002.00	4.38%	300,000.20
中交第二公路工程局有限公司牙同公路 D 标项目部	2,985,131.50	4.36%	2,985,131.50
合计	32,333,300.35	47.20%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	277,577,779.25	224,365,658.98
合计	277,577,779.25	224,365,658.98

(1) 应收利息

1)应收利息分类

2)重要逾期利息

3)坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

3)坏账准备计提情况

适用  不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣	82,811.11	390,872.67
保证金	8,458,512.00	8,604,232.00
备用金	572,123.71	1,886,539.74
往来款	265,119,113.10	204,341,415.48
其他	7,402,840.38	11,455,811.66
合计	281,635,400.30	226,678,871.55

2)坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	81,665,092.42

1 至 2 年	193,202,880.41
2 至 3 年	336,185.80
3 年以上	6,431,241.67
3 至 4 年	904,450.00
4 至 5 年	3,980,250.00
5 年以上	1,546,541.67
合计	281,635,400.30

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	165,675.15					165,675.15
按组合计提坏账准备	2,147,537.42	1,744,408.48				3,891,945.90
合计	2,313,212.57	1,744,408.48				4,057,621.05

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

### 6)涉及政府补助的应收款项

### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	206,405,713.83		206,405,713.83	206,405,713.83		206,405,713.83
对联营、合营	80,184,418.50		80,184,418.50	80,184,418.50		80,184,418.50

企业投资						
合计	286,590,132.33		286,590,132.33	286,590,132.33		286,590,132.33

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖北华舟应急科贸有限公司	23,444,326.34					23,444,326.34	
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京中船华舟贸易有限责任公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
西安陕柴核应急装备有限公司	93,773,387.49					93,773,387.49	
中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司玻利维亚子公司	76,188,000.00					76,188,000.00	
合计	206,405,713.83					206,405,713.83	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
中船重工集团应急科技有限公司	57,734,218.50									57,734,218.50	
中船重工(北京)科研管理有限公司	22,450,200.00									22,450,200.00	



小计	80,184,418.50									80,184,418.50
二、联营企业										
合计	80,184,418.50									80,184,418.50

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	256,678,505.88	211,335,114.25	1,036,601,771.33	765,422,828.41
其他业务	10,172,942.23	13,723,181.82	3,924,386.46	4,292,586.85
合计	266,851,448.11	225,058,296.07	1,040,526,157.79	769,715,415.26

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	266,851,448.11			
其中：				
应急交通工程装备	256,678,505.88			
其他	10,172,942.23			
按经营地区分类	266,851,448.11			
其中：				
国内销售	266,851,448.11			

5、投资收益

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

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）	9,827,436.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-238,480.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,425,603.47	
少数股东权益影响额	47,489.92	
合计	8,115,862.18	--

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.58%	-0.0364	-0.0364
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.97%	-0.0452	-0.0452

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：深圳证券交易所、公司证券法务处办公室。

## 第十三节 其他报送数据

### 一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。