

海波重型工程科技股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张海波、主管会计工作负责人刘乾俊及会计机构负责人(会计主管人员)满炜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	20
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 公司债相关情况.....	32
第十节 财务报告.....	110
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海波重科	指	海波重型工程科技股份有限公司
汉南码头	指	海波重型工程科技股份有限公司汉南分公司建设的沿长江码头
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
深交所	指	深圳证券交易所
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘乾俊	王珏
联系地址	湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号	湖北省武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园 6 号
电话	027-87028626	027-87028626
传真	027-87028378	027-87028378
电子信箱	haiod_dsh@163.com	haiod_dsh@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	132,370,366.36	162,624,619.61	-18.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,777,278.97	19,177,426.33	-33.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	11,905,556.37	19,224,955.40	-38.07%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,244,556.78	31,784,339.79	-179.42%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.25	-52.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.25	-52.00%
加权平均净资产收益率	2.12%	5.78%	-3.66%
	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）	958,973,757.66	947,960,300.38	1.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	595,222,412.14	595,477,241.34	-0.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,280.68	
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）	152,339.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,328.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	891,826.29	
减：所得税影响额	153,833.40	
合计	871,722.60	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主要业务

公司主营桥梁钢结构工程业务，业务范围主要包括桥梁钢结构的制作和安装，以及相应的技术研究、工艺设计及技术服务。桥梁钢结构工程收入是公司主营业务收入的主要来源，报告期内，公司桥梁钢结构工程收入占主营业务收入的比重为 100%。

公司作为业内知名的钢结构工程专业承包企业，自成立以来，先后参与了百余座跨海、跨江、城市高架桥梁钢结构工程建设，在工程经验、桥梁钢结构制作和施工技术、项目管理等方面形成了较深厚的积累，具有较高的行业地位。

（二）主要产品及其用途

公司主要从事的桥梁钢结构工程业务包括桥梁钢结构的工艺设计、钢梁制作、节段运输、桥位安装、桥梁钢结构维护等桥梁钢结构工程的完整业务类型。公司产品主要用作公路、铁路、市政高架等钢结构桥梁的主体结构。

另外，公司也参与少量的其他特色钢结构工程项目，如长江三峡工程永久性船闸人字门、武广高铁武汉站东西站台、武汉体育中心、常德市 BRT 站台等钢结构工程项目。

（三）主要经营模式

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

1、销售模式

公司的营销模式以业务合同的承揽为核心，在通过各类渠道获得招标信息后，通过参与公开招投标、邀请招投标两种方式取得工程项目。

2、采购模式

公司施工过程所用原材料包括钢材、焊材、涂料、工业气体和其他辅料等，其中钢材占原材料采购额的 70% 左右，对于以上原材料公司按照承接的业务合同情况进行集中采购。

公司钢材的采购模式根据业务合同约定的不同，可分为两类：一类工程总价款中不含材料金额，则业主、总包方负责直接采购钢材并运送至作业场地，公司不承担钢材价格波动的风险；另一类项目所用材料包含在工程总价中，则公司须自行采购钢材。此种采购方式下，公司在业务合同承揽阶段会预先同供应商就拟采购产品的规格、数量和价格进行沟通，并将其作为投标定价的重要依据之一。待正式取得业务合同后，公司根据项目材料采购清单，以及生产计划安排，与供应商签订正式的采购合同，锁定原材料价格及交货期，供应商根据合同约定按期供货。目前，公司的各类钢板、型钢等钢材主要从国内大型钢厂及本地区较大的钢材经销商处采购。对于其他原材料的采购，公司每年组织对供应商进行统一评审并形成合格供应商名单，期间根据工程需要在合格供应商中择优采购。

3、生产模式

公司采取以销定产的模式，钢结构工程生产加工采用包工包料的模式，即根据中标工程的合同和设计的具体要求，由公司自行采购原材料并进行构件生产加工和工程安装，个别项目存在客户指定原材料供应商，由公司根据指定采购的范围和要求进行采购，个别项目存在客户提供原材料，由公司进行构件生产加工和工程安装。

（四）主要的业绩驱动因素

2017年上半年公司经营业绩总体略有下滑，但公司于报告期内签订多项重大合同正在履行，预计下半年将会保持稳定发展的态势。2017年上半年因工程完工量略有下降，公司收入同比略有下降，营业利润、利润总额及归属于上市公司股东净利润均有所下降，主要是报告期内，公司主材价格上涨、钢材供应不及时，导致工程完工量下降；且公司销售费用、管理费

用增加。根据市场竞争环境的变化,公司适时调整营销策略,持续运用信息化管理系统精细化管理,使得公司近年来在竞争激烈的市场环境中仍取得较好的经营业绩。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	较上年末增长 10.97%，主要为汉南码头基建投入所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）工程业绩优势

桥梁工程具有较大的社会影响力,在桥梁工程领域要铸造一个值得信赖的品牌需要经历漫长而艰难的过程,先进的技术、优良的品质和丰富的经验等因素缺一不可。丰富的高品质工程业绩,是客户考虑给予企业大中型桥梁钢结构工项目的基本因素,也是桥梁钢结构工程类企业实现持续发展的基础。

作为国内较早进入桥梁钢结构工程专业领域的企业之一,公司在二十年的发展历程中,先后参与了百余座各类钢结构桥梁的建造,涉及的桥型齐全、桥址分布广泛。桥梁类型涵盖了悬索桥、斜拉桥、梁式桥、拱式桥等各式桥梁,采用过钢箱梁、钢管拱、钢箱拱、钢桁梁、钢桁梁拱等各式主梁钢结构;桥址地域遍布中国东部、中部、西部近 20 个省区市。近年来,随着汽车普及与城镇化推进,全国各大、中城市开始了新一轮以城市高架桥梁为主的立体交通网路建设。公司积极把握市场机遇,布局早、研发投入大,针对市政高架桥梁的特点,研发出多种创新性的施工技术和装置,并将以往跨江、跨海钢结构桥梁工程丰富的施工经验应用至城市高架桥梁的建设中,在市政桥梁钢结构领域率先积累了丰富的施工经验及良好的市场口碑。以优质工程铸造的良好品牌形象,充分展示了公司的综合实力,为公司的市场拓展奠定了坚实的基础。

（二）技术研发优势

公司自成立以来专业从事桥梁钢结构工程业务,始终坚持以工程应用为导向、紧扣行业发展趋势进行自主研发,在长期的工程实践中高度重视技术的积累和创新,形成了一批处于业内先进水平的应用工程技术研发成果,于 2009 年被认定为高新技术企业,拥有发明专利 7 项、实用新型专利 13 项和数十项非专利技术。桥梁钢结构工程技术主要体现在工程投标前总体技术方案的拟定,以及工程实施过程中工艺设计、结构件制造和桥位安装三个主要环节中。项目投标前,总体技术方案的拟定是公司能否顺利中标的关键因素。工艺设计环节确定总体施工方案,根据方案将桥梁的设计图纸合理转化为施工图纸,同时形成材料采购清单和工艺文件清单,高水平的工艺设计可以优化桥梁设计、提高材料利用率、缩短施工周期,并提高安装施工方案的安全性和可操作性。结构件制造环节的部件、单元件制造质量与精度是桥梁钢结构工程质量的基础性保障。桥位安装环节的核心为现场成桥的大断面焊接即成桥焊接,是决定桥梁整体品质的关键因素。

在项目总体技术方案的拟订过程中,根据钢结构桥梁施工的特性,一般需要首先设计出桥梁的安装方案,再根据安装的需要设计结构件的运输及制造方案,能够提出安全、可操作及成本较低的桥梁安装方案往往是总体技术方案成功的关键所在。公司凭借多年丰富的施工经验,积累和完善了各类钢结构桥梁不同安装方法的系统性施工方案,尤其针对复杂城市环境下,大跨径、高承载、功能多样的市政高架桥梁架设难题,公司通过前瞻性的技术研究储备,创新性的提出并运用了“一种基于龙门吊机的内湖梁式钢桥安装法”、“单跨槽形梁桥单片钢槽梁整体吊装的施工方法”、“跨公路交通线超高层超宽变截面钢梁的顶推架设方法”等,有效的解决了工程技术难题,并显著提高工程效率、缩短工期、节约成本,得到了业主及总承包方的认可,使公司在市政桥梁钢结构工程领域脱颖而出。在工艺设计环节,公司具备较高的数字化虚拟建造技术,能充分运用国内先进的钢结构软件对钢结构工程进行三维仿真建模,并根据总体制造方案将设计图纸按零件制造、单元件制造、分段制造、节段拼装等各个制造工序合理转化为施工图纸,同时形成材料采购清单和工艺文件清单。公司依托参与桥型全、参与数量多、桥址分布广所积累的经验优势,熟知桥型差异、环境差异、材质不同等因素对桥梁钢结构在施工过程中对变形收缩上的影响,并在此基础上形成了成熟的作业指导书,在工艺设计环节就能够充分考虑上述因素对单元件的数据尺寸的影响,确保产品精度,提高材料利用率。同时,由于工程经验丰富并在此基础上形成了独有的系统数据库,公司在工艺设计时通常对桥梁设计提出一些合理化建议并得到设计单位、业主或总包方的采纳,进一步提高了桥梁设计的合理性及安装施工方面的可操作性。在生产制造环节,公司掌握和研发了“钢桁梁整体节点杆件样模制孔方法”、“板单元焊接施加变形用锁紧装置”、“螺旋扣拉钩式板单元焊接反变形胎架”、“钢箱梁分段制造用桁架式模块胎架”等多项能有效提高制作精度、增强产品质量的行业先进技术方法、工艺与装置。在武汉天兴洲长江大桥项目中,公司生产的钢桁梁其高强度螺栓一次通孔率达到 100%,充分体现了公司在生产制造方面的质量与精度优势。公司还利用长期积累的反变形和焊接收缩量数据经过不断验证和持续创新,开发出“超大超重件温差微调技术”、“钢箱梁节段焊接变形趋势计算和控制技术”等独有技术,通过利用温差对产品尺寸精度进行微调、改刚性固定设计为重量支撑设计的方式,大大节约了基础和胎架投入,使成本大幅降低。

在桥位安装环节,公司在钢桥安装核心的成桥焊接领域的实力雄厚,一次焊接合格率在 99%以上。在南京长江三桥、杭州湾跨海大桥、重庆菜园坝长江大桥、苏通长江大桥、青岛海湾大桥、嘉绍大桥等国内众多大型桥梁建设中屡创高品质的工程记录,得到了业主、总包方及质检方的认可。基于优良的焊接技术,公司获得了中国船级社颁发的焊工考试委员会认可证书,具有组织焊工级别考试的资格。在市政高架桥梁安装领域,因施工条件更为复杂、地理环境限制更多、施工安全系数要求更高,公司开发了“跨既有城市立交桥架设钢梁的施工技术”、“钢桁拱桥超高无支撑塔吊架设技术”、“高架桥挑臂施工用可自锁悬空滑动式作业平台”、“高架桥挑臂吊装用可移动式提升装置”等多种施工技术和装置,满足了城市复杂交通地理环境下钢桥架设的需求,提高了施工效率、节约了施工成本。

（三）专业人才优势

公司一贯重视高素质人才的培养与引进,建立了良好的薪酬考核及晋升制度,为员工的发展创造了良好的空间。经过多年积累,公司已建立了一只由高级职称技术专家、注册建造师、各类工程技术领域工程师及一线专业技术人员构成的多层次技术团队。目前,公司拥有各类技术研发人员78人,其中高级职称3人,国家一级建造师3人。

（四）管理优势

公司通过参与百余项国内大、中型桥梁钢结构工程,培养了一只经验丰富、善于创新、反应迅速、敢于开拓的管理团队。秉承管理重在细节,细节决定品质,品质影响未来的管理理念,在质量控制、成本控制和客户服务等方面形成了一套行业内领先的管理流程,并借助信息化技术手段将经验固化、传承,不断进行优化、提升,为公司向钢结构智能化制造方向发展奠定基础。

在质量控制方面,公司严格按照 ISO9001、GB/T50430 等质量体系标准,从设计开始到竣工验收,对每一个流程、工序、材料都进行严格的跟踪管理和质量控制,确保工程的高品质。在成本管理方面,公司执行严格的预算控制与审批程序,对主材进行集中采购、比价管理,将成本控制任务分解到项目的各流程环节,在确保工程质量的前提下最大限度的降低成本。在服务方面,公司建立了以工程项目为单位的专业服务团队,提供从前期方案咨询、实施阶段的深化设计、项目管理到售后服务跟踪等全方位、全过程的服务,确保面向市场或客户的快速反应和服务水平。

（五）区位优势

公司所处的武汉市被誉为“建桥之都”,是国内桥梁行业企业、研究设计机构的主要聚集地之一,汇聚了中交二航局、中铁大桥局、中铁十一局等大型道路、桥梁工程总承包单位,以及武船重工、武桥重工、海波重科等国内领先的桥梁钢结构工程专业承包商,并拥有大型钢材供应商和华中科技大学、武汉理工大学、武汉桥梁科学研究院等在国内桥梁产业领域享有

显著研发与人才优势的知名高校及科研院所。此外，武汉作为中部交通枢纽城市，自身的桥梁建设市场空间较大，且为公司承接其他区域的大型桥梁钢结构项目提供了便利的水路和陆路运输条件。公司在紧邻长江的武汉市汉南区纱帽街大咀船舶工业园的汉南分公司，将投资建设“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”，包括钢结构桥梁数字化柔性智能生产线和重件吊装高墩码头，该项目的实施将扩大原有的钢结构桥梁市场中市政高架桥的竞争优势，同时也具备了独立开发或者投资参建大跨度公路、铁路钢结构桥梁市场的基本硬件条件。

2009 年，湖北省桥梁产业产值就已经突破了千亿大关。2012 年 1 月，湖北省再次以《关于分解落实<政府工作报告>的通知》（鄂政办发[2012]3号）文件明确，将支持桥梁产业进一步做大做强。区域内良好的产业基础、充足便利的原材料供应、雄厚的技术支持、丰富的专业人才资源、得天独厚的地理条件及有利的政策支持为公司的进一步发展提供了广阔空间。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

回顾2017年上半年，我国经济正处于中低速增长的新常态，各行各业均面临着较大的经济下行压力，作为公司唯一主营业务的桥梁钢结构市场同样面临着巨大挑战。从企业发展的角度出发，企业想要获得长远的发展，唯有转型升级或者谋求多主业发展，寻求新的利润增长点，从而解除单一主业的周期性风险。报告期内，公司紧紧围绕“以信息化管理为主线，以上市发行为契机，夯实主业，谋求多元化发展”的目标，坚持以市场为导向，强化营销策略，提升服务质量，推动管理升级；坚持效益为主，依靠技术提升和精细管理夯实企业发展的基础，促进公司向创新和优质驱动型企业转型。2017年下半年，公司将上下齐心协力、攻坚克难，实现总体经营状况保持稳定的发展态势。

（一）坚持以市场为导向

公司将加强与国内大型总承包企业的战略合作，确保公司稳定发展；积极对接国家政策，尝试探索工程PPP模式的新业务模式，为企业发展谋求新的增长点。并继续加强区域性营销网络的建设，不断完善营销体系，建立风险可控的区域负责制营销模式，充分整合社会资源，实行灵活的、适应市场的营销策略，积极拓展市场开发渠道。

（二）坚持以创新为驱动

在技术创新方面，公司继续加大科技研发投入，强化自主研发能力，优化、解决生产工艺管理流程，提高了生产效率和产品质量。在管理创新方面，公司优化成本管理体系，完善创利激励机制，鼓励、引导全员降耗创效，优化生产经营管理制度、流程，从而提高公司的经济效益。

（三）细化管理，夯实基础

从体系建设方面，公司不断完善安全、质量管理体系，优化财务管理体系、绩效考核体系，提升企业风控能力、产品质量和服务质量，加强事前预算、事中控制、事后总结；从人才梯队建设方面，公司完善了人员储备政策，通过引进高综合素质人员将逐步形成人才的蓄水池，为公司战略发展奠定基础；从信息化建设方面，将以往的精细化工程管理经验借助信息化系统成果化，同时结合中短期发展规划及管理要求，公司持续优化、开发信息化管理系统，为下一步公司智能化制造及管理驾驶舱的搭建夯实基础，以期提高企业运营风险管控能力，提升员工综合素养，进一步将其打造成为公司核心竞争力。

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	132,370,366.36	162,624,619.61	-18.60%	材料供应不及时，导致产量下降
营业成本	100,107,866.47	120,801,424.66	-17.13%	产量下降所致
销售费用	3,198,484.52	2,347,436.21	36.25%	市场开拓力度加大导致营销费用增加
管理费用	11,100,366.77	10,765,147.39	3.11%	

财务费用	-235,599.66	1,231,822.87	-119.13%	借款减少导致利息支出减少
所得税费用	1,322,540.52	3,311,406.82	-60.06%	利润总额下降及递延所得税资产增加导致
研发投入	1,581,889.95	630,773.28	150.79%	研发项目投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-25,244,556.78	31,784,339.79	-179.42%	业务回款同比下降
投资活动产生的现金流量净额	32,859,492.30	-25,232,292.86	-230.23%	本期购买银行理财产品支付所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,757,394.00	-170,092.41	3,872.78%	本期受票据退回支出情况影响
现金及现金等价物净增加额	857,541.52	6,381,954.52	-86.56%	经营活动产生的现金净收入减少所致
营业税金及附加	849,935.63	2,087,432.92	-59.28%	去年 5 月份开始执行“营改增”，导致附加税同比减少
应收票据	19,485,893.87	2,500,000.00	679.44%	票据背书支付减少
其他应收款	15,153,649.67	12,483,811.61	21.39%	公司支付的投标、履约保证金增加
存货	182,666,165.44	163,372,417.72	11.81%	未完工工程施工增加
在建工程	41,795,921.26	34,998,645.72	19.42%	汉南厂房投资增加
预收款项	35,960,664.77	22,139,192.17	62.43%	预收的开工准备金增加
应交税费	4,555,592.38	19,882,532.05	-77.09%	2015 年汇算清缴所得税延期支付所致
其他应付款	2,194,578.26	15,931,260.80	-86.22%	收取的供应商履约保证金减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
桥梁钢结构工程	132,370,366.36	100,107,866.47	24.37%	-4.53%	-0.65%	-2.95%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	211,727,606.85	22.08%	90,740,076.65	11.28%	10.80%	募集资金导致
应收账款	244,660,370.77	25.51%	285,540,703.45	35.51%	-10.00%	受市场因素影响，原材料供应不及时，工程结算下降
存货	182,666,165.44	19.05%	163,372,417.72	20.32%	-1.27%	
固定资产	83,627,911.11	8.72%	92,198,219.57	11.47%	-2.75%	
在建工程	41,795,921.26	4.36%	34,998,645.72	4.35%	0.01%	
短期借款	15,000,000.00	1.56%	48,000,000.00	5.97%	-4.41%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司的资产权利受限情况详见第十节财务报告的“七、财务报表项目注释之77、所有权或使用权受到限制的资产”部分。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	25,702.4
报告期投入募集资金总额	1,232.03
已累计投入募集资金总额	12,116
报告期内变更用途的募集资金总额	14,680.81
累计变更用途的募集资金总额	14,680.81
累计变更用途的募集资金总额比例	57.12%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准海波重型工程科技股份有限公司公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1178号）核准，本公司于2016年7月13日止，实际募集股份2,560万股，募集资金总额257,024,000.00元，由长江证券股份有限公司承销，每股发行价格为10.04元，共计募集资金总额257,024,000.00元，其中中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（备付金）汇入保荐人（主承销商）长江证券承销保荐有限公司在中国农业银行上海浦东分行营业部开立的账户（账号为03340300040012525）的募集资金款项为人民币257,024,000.00元。长江证券承销保荐有限公司于2016年7月13日将上述募集资金扣除相关承销保荐费人民币21,000,000.00元（含增值税进项税额1,188,679.25元）后的余款人民币236,024,000.00元汇入公司银行账户。上述募集资金于2016年7月13日到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2016]第711829号《验资报告》予以验证。2017年6月30日已使用募集资金121,159,952.00元，截止到2017年06月30日，本公司募集资金账户余额为136,249,478.35元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日	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

							期		益		化
承诺投资项目											
企业技术中心建设项目	是	2,237	0				2017年 12月31 日	0	0	否	是
桥梁钢结构生产基地扩建项目	是	12,636	192.19	26.18	192.19	100.00%	2018年 12月31 日	0	0	否	是
补充流动资金	否	7,900	7,892.64	0	7,894.2	100.02%	2017年 12月31 日	0	0	是	否
特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目	是	0	14,680.81	1,205.85	1,205.85	8.21%	2018年 12月31 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	22,773	22,765.64	1,232.03	9,292.24	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无		0	0	0	0	0.00%		0	0		
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	22,773	22,765.64	1,232.03	9,292.24	--	--	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）	未到时间节点										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	报告期内发生 经 2017 年 3 月 8 日公司第三届董事会第九次会议及 2017 年 3 月 24 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定将原“桥梁钢结构生产基地扩建项目”和“企业技术中心建设项目”合并变更为“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”，实施地点为公司在汉南区建设的汉南分公司，位于武汉市汉南区纱帽街大咀船舶工业园。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	报告期内发生 经 2017 年 3 月 8 日公司第三届董事会第九次会议及 2017 年 3 月 24 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司决定将原“桥梁钢结构生产基地扩建项目”和“企业技术中心建设项目”合并										

	变更为“特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目”，实施地点为公司在汉南区建设的汉南分公司，位于武汉市汉南区纱帽街大咀船舶工业园。
募集资金投资项目 先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	截止 2017 年 06 月 30 日，募集资金账户余额 136,249,478.35 元，均存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1)	本报告期实 际投入金额	截至期末实 际累计投入 金额(2)	截至期末投 资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本报告期实 现的效益	是否达到预 计效益	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
特大、超重型桥梁钢结构研发、制造、物流基地项目	企业技术中心建设项目、桥梁钢结构生产基地扩建项目	14,680.81	1,205.85	1,205.85	8.21%	2018 年 12 月 31 日	0	否	否
合计	--	14,680.81	1,205.85	1,205.85	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	详细见 2017 年 3 月 9 日巨潮资讯网海波重科“关于变更募集资金用途的公告”。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化								

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）宏观经济政策风险

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

（二）应收账款回收风险

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

（三）钢材价格波动风险

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

（四）新技术开发应用及人才梯队建设不足风险

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

（五）募集资金投资项目风险

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

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	76.62%	2017 年 03 月 24 日	2017 年 03 月 24 日	相关《股东大会决议公告》披露于巨潮资讯网, 编号为海波重科 2017-014。
2016 年年度股东大会	年度股东大会	74.87%	2017 年 06 月 27 日	2017 年 06 月 27 日	相关《股东大会决议公告》披露于巨潮资讯网, 编号为海波重科 2017-041。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
海波重科与山西建筑工程(集团)总公司及朔州市住房保障和城乡建设管理局就朔州市开发南路恢河大桥施工项目产生建设工程施工合同纠纷,海波重科向山西省朔州市中级人民法院提起诉讼,并提交财产保全申请书。	4,162	否	山西省朔州市中级人民法院对本案于 2016 年 11 月 30 日受理后,依法适用普通程序,公开开庭进行了审理进行了审理,于 2017 年 6 月 6 日下发了一审《民事判决书》。原被告双方均已提起上诉,目前尚待法院进行二审审理。	根据一审《民事判决书》的内容,本公司的部分诉讼请求,山西省朔州市中级人民法院予以支持,判决被告山西建筑工程(集团)总公司给付本公司钢构件制造款、运费、场地占用费等共计 2341.77 万元。因双方均已提起上诉,故一审判决不能作为最终判决结果。	尚未执行	2017 年 06 月 12 日	相关《重大诉讼进展公告》披露于巨潮资讯网,编号为海波重科 2017-035。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司与天风天睿投资股份有限公司、武汉天睿海波企业管理咨询合伙企业（有限合伙）共同向天风睿辰（武汉）投资管理有限公司增资并共同发起设立天睿海波战略性新兴产业股权投资基金。公司认缴出资200万元占天风睿辰（武汉）投资管理有限公司总股本的20%；认缴出资不超过1600万元，占产业基金首期募集资金的8%。

因武汉天睿海波企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的有限合伙人、产业基金的社会出资人之一、拟任天风睿辰（武汉）投资管理有限公司总经理张伟谋，为公司实际控制人、董事长兼总经理张海波的女儿；产业基金的社会出资人之一张丽为张海波的姐姐暨公司股东、董事。故本次交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《海波重型工程科技股份有限公司关于参与投资基金管理公司并发行产业基金暨关联交易公告》	2017年03月09日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
海波重型工程科技股份有限公司	中冶南方城市建设工程技术有限公司	《光谷大道(三环线-珞喻东路)快速化改造工程三环线至金融	2017年04月24日			无		无	6,617.8	否	无	报告期内尚无产量	2017年05月22日	相关《重大合同公告》披露于巨潮资讯网,公告编号为海波重科

		港四路段钢箱梁制作安装工程合同》												2017-028号
海波重型工程科技股份有限公司	贵州省公路工程集团有限公司	《江凯河特大桥钢结构购销合同》	2017年04月15日			无	无	4,501.54	否	无	报告期内尚无产量	2017年04月17日	相关《重大合同公告》披露于巨潮资讯网，公告编号为海波重科2017--016号	

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

(3) 后续精准扶贫计划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,800,000	75.00%						76,800,000	75.00%
3、其他内资持股	76,800,000	75.00%						76,800,000	75.00%
其中：境内法人持股	14,600,000	14.26%						14,600,000	14.26%
境内自然人持股	62,200,000	60.74%						62,200,000	60.74%
二、无限售条件股份	25,600,000	25.00%						25,600,000	25.00%
1、人民币普通股	25,600,000	25.00%						25,600,000	25.00%
三、股份总数	102,400,000	100.00%						102,400,000	100.00%

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

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	15,835		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
张海波	境内自然人	55.24%	56,570,000		56,570,000			
科华银赛创业投资有限公司	境内非国有法人	5.18%	5,300,000		5,300,000		质押	3,600,000
武汉硅谷天堂阳光创业投资有限公司	境内非国有法人	3.42%	3,500,000		3,500,000			
华诚恒业投资管理（北京）有限公司	境内非国有法人	2.73%	2,800,000		2,800,000			
张学军	境内自然人	1.95%	200,000		200,000			
张丽	境内自然人	1.95%	200,000		200,000			
湖北九派创业投资有限公司	境内非国有法人	1.95%	200,000		200,000			
武汉华工创业投资有限责任公司	境内非国有法人	0.98%	100,000		100,000			
胡玉山	境内自然人	0.93%	949,500	949,500		949,500		
丁建珍	境内自然人	0.47%	480,000		480,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	丁建珍系张海波的配偶；张丽、张学军系张海波的姐姐；丁建珍的哥哥丁权持有湖北九派创业投资有限公司 6% 的股权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
胡玉山	949,500		人民币普通股	949,500				
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	266,700		人民币普通股	266,700				
李晓明	221,376		人民币普通股	221,376				
马力杰	211,200		人民币普通股	211,200				
金乐红	151,000		人民币普通股	151,000				

吕国庆	111,500	人民币普通股	111,500
袁永新	87,000	人民币普通股	87,000
张志强	84,200	人民币普通股	84,200
陈汉	81,044	人民币普通股	81,044
林炳伟	78,600	人民币普通股	78,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗世东	独立董事	离任	2017 年 03 月 24 日	因个人原因辞职
官家祥	职工代表监事、 监事长	离任	2017 年 06 月 05 日	因退休辞职
张爱萍	职工代表监事	离任	2017 年 06 月 05 日	因退休辞职
陆士敏	独立董事	离任	2017 年 06 月 27 日	因个人原因辞职
乔冠芳	独立董事	被选举	2017 年 03 月 24 日	
张雪	职工代表监事、 监事长	被选举	2017 年 06 月 05 日	
喻超	独立董事	被选举	2017 年 06 月 27 日	

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：海波重型工程科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	211,727,606.85	196,350,609.46
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	19,485,893.87	50,127,396.84
应收账款	244,660,370.77	240,098,602.21
预付款项	37,966,153.78	14,554,578.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,153,649.67	15,133,115.71
买入返售金融资产		
存货	182,666,165.44	131,735,663.91

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,935,461.80	58,069,417.53
流动资产合计	716,595,302.18	706,069,384.28
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	37,391,967.66	37,391,967.66
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	83,627,911.11	87,475,371.31
在建工程	41,795,921.26	37,663,273.53
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,960,152.82	68,910,745.56
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,602,502.63	10,449,558.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	242,378,455.48	241,890,916.10
资产总计	958,973,757.66	947,960,300.38
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	124,921,080.00	79,173,458.10

应付账款	162,627,619.76	206,163,575.15
预收款项	35,960,664.77	19,999,302.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,987,081.87	4,168,721.88
应交税费	4,555,592.38	16,356,055.79
应付利息		
应付股利	13,312,000.00	
其他应付款	2,194,578.26	3,289,277.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	360,558,617.04	349,150,391.27
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,192,728.48	3,332,667.77
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,192,728.48	3,332,667.77
负债合计	363,751,345.52	352,483,059.04
所有者权益：		
股本	102,400,000.00	102,400,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	264,673,498.46	264,673,498.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	3,876,268.18	3,596,376.35
盈余公积	25,279,961.53	25,279,961.53
一般风险准备		
未分配利润	198,992,683.97	199,527,405.00
归属于母公司所有者权益合计	595,222,412.14	595,477,241.34
少数股东权益		
所有者权益合计	595,222,412.14	595,477,241.34
负债和所有者权益总计	958,973,757.66	947,960,300.38

法定代表人：张海波

主管会计工作负责人：刘乾俊

会计机构负责人：满炜

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	132,370,366.36	162,624,619.61
其中：营业收入	132,370,366.36	162,624,619.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	119,296,102.87	140,079,869.91
其中：营业成本	100,107,866.47	120,801,424.66
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	849,935.63	2,087,432.92
销售费用	3,198,484.52	2,347,436.21

管理费用	11,100,366.77	10,765,147.39
财务费用	-235,599.66	1,231,822.87
资产减值损失	4,275,049.14	2,846,605.86
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	891,826.29	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,966,089.78	22,544,749.70
加：营业外收入	172,798.14	22,235.79
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	39,068.43	78,152.34
其中：非流动资产处置损失	9,208.03	46,788.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,099,819.49	22,488,833.15
减：所得税费用	1,322,540.52	3,311,406.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,777,278.97	19,177,426.33
归属于母公司所有者的净利润	12,777,278.97	19,177,426.33
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价		

值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,777,278.97	19,177,426.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,777,278.97	19,177,426.33
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.25
（二）稀释每股收益	0.12	0.25

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：张海波

主管会计工作负责人：刘乾俊

会计机构负责人：满炜

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	110,989,699.55	158,703,497.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,926,742.91	24,040,521.51
经营活动现金流入小计	113,916,442.46	182,744,019.45
购买商品、接受劳务支付的现金	96,808,322.26	100,001,412.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,907,780.87	10,816,442.29
支付的各项税费	11,415,280.65	12,353,684.02
支付其他与经营活动有关的现金	20,029,615.46	27,788,140.93
经营活动现金流出小计	139,160,999.24	150,959,679.66
经营活动产生的现金流量净额	-25,244,556.78	31,784,339.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	245,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	891,826.29	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	766,482.08	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	246,858,308.37	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,298,816.07	25,232,292.86
投资支付的现金	208,700,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	213,998,816.07	25,232,292.86
投资活动产生的现金流量净额	32,859,492.30	-25,232,292.86

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	15,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	16,531,506.73	
筹资活动现金流入小计	31,531,506.73	18,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	580,887.49	1,452,269.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	27,708,013.24	6,717,823.10
筹资活动现金流出小计	38,288,900.73	18,170,092.41
筹资活动产生的现金流量净额	-6,757,394.00	-170,092.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	857,541.52	6,381,954.52
加：期初现金及现金等价物余额	170,834,326.53	28,958,292.54
六、期末现金及现金等价物余额	171,691,868.05	35,340,247.06

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	102,400,000.00				264,673,498.46			3,596,376.35	25,279,961.53		199,527,405.00		595,477,241.34
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	102,400,000.00				264,673,498.46			3,596,376.35	25,279,961.53		199,527,405.00		595,477,241.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							279,891.83				-534,721.03		-254,829.20
(一)综合收益总额											12,777,278.97		12,777,278.97
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-13,312,000.00		-13,312,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他											-13,312,000.00		-13,312,000.00
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备							279,891.83						279,891.83
1. 本期提取							463,228.64						463,228.64
2. 本期使用							-183,336.81						-183,336.81
(六) 其他													
四、本期期末余额	102,400,000.00				264,673,498.46		3,876,268.18	25,279,961.53		198,992,683.97			595,222,412.14

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	76,800,000.00				62,617,082.23			1,235,676.44	20,945,344.07		160,515,847.84		322,113,950.58	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	76,800,000.00				62,617,082.23			1,235,676.44	20,945,344.07		160,515,847.84		322,113,950.58	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							89,801.83				19,177,426.33		19,267,228.16	
(一) 综合收益总额											19,177,426.33		19,177,426.33	
(二) 所有者投入和减少资本														

1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								89,801.83					89,801.83
1. 本期提取								1,119,195.23					1,119,195.23
2. 本期使用								-1,029,393.40					-1,029,393.40
(六) 其他													
四、本期期末余额	76,800,000.00				62,617,082.23			1,325,478.27	20,945,344.07			179,693,274.17	341,381,178.74

三、公司基本情况

(一) 注册住所/主要经营场所：武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园6号

(二) 经营范围：桥梁钢结构的研发、制造、安装；船舶配件、港口设备的研发、制造、修理、安装；其他钢结构产品

的研发、制造、安装；公路工程、市政工程、建筑工程及其配套工程、防腐保温工程施工；钢材销售；货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物及技术)

(三) 业务性质及主要经营活动：公司主营桥梁钢结构工程业务，业务范围主要包括桥梁钢结构的制作和安装，以及相应的技术研究、工艺设计及技术服务。

(四) 本报告期财务报告批准报出日：2017年8月21日

公司无合并财务报表。

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”）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、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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

(2) 合并程序

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

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

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

1> 增加子公司或业务

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

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

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

量表。

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

2> 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

② 分步处置子公司

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

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

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

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

3> 购买子公司少数股权

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

4> 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1> 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2> 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3> 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4> 可供出售金融资产

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

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

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

5> 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1> 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1> 终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

1> 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时

性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2> 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额 300 万元（含 300 万元）以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入账龄分析法组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

	入账龄分析法组合计提坏账准备。
--	-----------------

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1> 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2> 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认

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“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

3> 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
生产器具及其他	年限平均法	5	5	19.00

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

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1> 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2> 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3> 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4> 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1> 无形资产的计价方法

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2> 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权权证规定年限
软件	10年	会计估计

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3> 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1> 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：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

23、长期待摊费用

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

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销，若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（2）摊销年限

- 1> 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。
- 2> 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

- 1> 设定提存计划

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

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。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等方法确定。

在满足业绩条件服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

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

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

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

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：1>利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2> 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

1> 建造合同确认的一般原则

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

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

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

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

2> 本公司建造合同收入确认的具体方法

A、资产负债表日尚未完工合同收入、成本确认：

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

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

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

在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- b、合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

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

B、资产负债表日完工合同收入、成本确认：

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

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

同时，按照累计实际发生的工程施工成本扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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	17%，11%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增 缴纳增值税）	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

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

3、其他

不适用

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	43,986.39	44,252.82
银行存款	171,647,881.66	170,790,073.71
其他货币资金	40,035,738.80	25,516,282.93
合计	211,727,606.85	196,350,609.46

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,660,580.00	50,127,396.84
商业承兑票据	825,313.87	
合计	19,485,893.87	50,127,396.84

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,200,000.00	
合计	8,200,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

截至2017年06月30日抵押借款5,000,000.00元系公司以银行承兑汇票形式作为保证，向武汉市江夏区财政局取得无息贷款且到期日为2017年11月30日。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	311,288,084.36	100.00%	66,627,713.59	21.40%	244,660,370.77	302,699,920.83	100.00%	62,601,318.62	20.68%	240,098,602.21
合计	311,288,084.36	100.00%	66,627,713.59	21.40%	244,660,370.77	302,699,920.83	100.00%	62,601,318.62	20.68%	240,098,602.21

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	153,898,147.68	7,694,907.43	5.00%
1至2年	47,781,236.46	4,778,123.65	10.00%

2至3年	24,291,655.39	7,287,496.62	30.00%
3至4年	71,433,861.55	35,716,930.78	50.00%
4至5年	13,664,640.82	10,931,712.65	80.00%
5年以上	218,542.46	218,542.46	100.00%
合计	311,288,084.36	66,627,713.59	21.40%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本报告第十节、五、11、应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,026,394.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国水利水电第三工程局	业务往来	58426708.47	18.77	4674348.41
江苏隆嘉工程建设有限公司	业务往来	34401685.38	11.05	17200842.69
山西建筑工程(集团)总公司	业务往来	20061428.19	6.44	10657513.07
河南六建建筑集团有限公司	业务往来	15059562.94	4.84	752978.15
北京城建道桥建设集团有限公司	业务往来	13643384	4.38	682169.2
合计	—	141592769	45.49	33967851.51

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	31,788,918.31	83.73%	10,264,146.67	70.52%
1至2年	1,923,290.89	5.07%	2,353,485.55	16.17%
2至3年	2,334,096.03	6.15%	649,842.74	4.46%
3年以上	1,919,848.55	5.06%	1,287,103.66	8.84%
合计	37,966,153.78	--	14,554,578.62	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	账龄时间
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	业务往来	23,870,969.46	62.87	1年以内
高品建设集团有限公司	业务往来	3,828,023.18	10.08	1年以内
武汉佳高电器有限公司	业务往来	1,270,005.81	3.35	1年以内
武汉宏金莱物资有限公司	业务往来	1,249,330.58	3.29	1年以内
河南省中原奥起实业有限公司	业务往来	1,107,750.00	2.92	1年以内
合计	—	31,326,079.03	82.51	—

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利**(1) 应收股利**

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,730,774.02	100.00%	1,577,124.35	9.43%	15,153,649.67	16,461,585.90	100.00%	1,328,470.19	8.07%	15,133,115.71
合计	16,730,774.02	100.00%	1,577,124.35	9.43%	15,153,649.67	16,461,585.90	100.00%	1,328,470.19	8.07%	15,133,115.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,998,642.22	549,932.12	5.00%
1 至 2 年	5,078,483.94	507,848.39	10.00%
2 至 3 年	4,148.88	1,244.66	30.00%
3 至 4 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
4 至 5 年	644,498.98	515,599.18	80.00%
合计	16,730,774.02	1,577,124.35	9.43%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据详见本报告第七节、五、11、应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 248,654.16 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,815,866.38	14,668,866.38
员工备用金	1,572,923.65	1,433,654.62

其他	341,983.99	359,064.90
合计	16,730,774.02	16,461,585.90

(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
贵州省公路工程集团有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内	8.37%	70,000.00
武汉钢铁集团鄂城钢铁有限责任公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	11.95%	100,000.00
武汉市政特种集团有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	8.97%	75,000.00
中铁建大桥工程局集团第一工程有限公司	保证金	1,010,000.00	1 年以内	6.04%	50,500.00
中国水利水电第五工程局有限公司	保证金	4,183,255.00	1-2 年	25.00%	418,325.50
合计	--	10,093,255.00	--	60.33%	713,825.50

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,712,320.51		42,712,320.51	21,579,776.35		21,579,776.35
建造合同形成的已完工未结算资产	139,953,844.93		139,953,844.93	110,155,887.56		110,155,887.56
合计	182,666,165.44		182,666,165.44	131,735,663.91		131,735,663.91

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,502,469,418.30
累计已确认毛利	422,923,208.53
已办理结算的金额	1,785,438,781.90
建造合同形成的已完工未结算资产	139,953,844.93

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财	4,000,000.00	58,000,000.00
预交、多缴税金（其他）	935,461.80	69,417.53
合计	4,935,461.80	58,069,417.53

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收工程款	43,344,418.80	5,952,451.14	37,391,967.66	43,344,418.80	5,952,451.14	37,391,967.66	
合计	43,344,418.80	5,952,451.14	37,391,967.66	43,344,418.80	5,952,451.14	37,391,967.66	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	生产器具及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	95,331,011.62	39,034,594.96	5,345,868.74	2,215,188.20	15,937,795.65	157,864,459.17
2. 本期增加金额						
(1) 购置	44,336.00	201,720.85		51,561.93		297,618.78
(2) 在建工程转入		593,336.66				593,336.66

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废				173,145.42		173,145.42
4.期末余额	95,375,347.62	39,829,652.47	5,345,868.74	2,093,604.71	15,937,795.65	158,582,269.19
二、累计折旧						
1.期初余额	25,618,929.15	26,149,643.90	4,362,240.96	1,556,017.24	12,702,256.61	70,389,087.86
2.本期增加金额						
(1) 计提	754,393.45	3,244,695.53	229,063.56	165,878.82	332,459.60	4,726,490.96
3.本期减少金额				161,220.74		161,220.74
(1) 处置或报废				161,220.74		161,220.74
4.期末余额	26,373,322.60	29,394,339.43	4,591,304.52	1,560,675.32	13,034,716.21	74,954,358.08
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	69,002,025.02	10,435,313.04	754,564.22	532,929.39	2,903,079.44	83,627,911.11

2.期初账面价值	69,712,082.47	12,884,951.06	983,627.78	659,170.96	3,235,539.04	87,475,371.31
----------	---------------	---------------	------------	------------	--------------	---------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
总装车间等	13,300,062.98	正在办理之中

其他说明

截止 2016 年 12 月 31 日公司将权证号：武房权证夏字第 201001215 号、武房权证夏字第 201001216 号、武房权证夏字第 201001217 号、武房权证夏字第 201001218 号、武房权证夏字第 201001219 号的房屋及建筑物抵押给招商银行股份有限公司武汉首义支行，用于抵押或担保的固定资产账面价值为 25,691,942.14 元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程支出	2,240,042.94		2,240,042.94	789,174.25		789,174.25
汉南基建	1,002,705.65		1,002,705.65	181,861.13		181,861.13
综合码头	35,955,915.43		35,955,915.43	34,593,476.13		34,593,476.13
ERP 系统	422,830.18		422,830.18	422,830.18		422,830.18
2015 年车间专用	1,942,351.58		1,942,351.58	1,675,931.84		1,675,931.84

工艺装备改造						
BPM 流程管理工程	232,075.48			232,075.48		
合计	41,795,921.26			41,795,921.26	37,663,273.53	37,663,273.53

(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
综合码头	53,500,000.00	34,593,476.13	1,362,439.30			35,955,915.43	67.21%	67.21%				其他
2015 年车间专用工艺装备改造	2,470,000.00	1,675,931.84	266,419.74			1,942,351.58	78.64%	78.64%				其他
BPM 流程管理工程	386,792.45		232,075.48			232,075.48	60.00%	60%				其他
合计	56,356,792.45	36,269,407.97	1,860,934.52			38,130,342.49	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

报告期内未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值	74,001,112.67			4,230,965.29	78,232,077.96
1.期初余额	74,001,112.67			4,230,965.29	78,232,077.96
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
二、累计摊销					
1.期初余额	8,062,406.17			1,258,926.23	9,321,332.40
2.本期增加金	749,722.38			200,870.36	1,459,796.59

额					
(1) 计提	749,722.38			200,870.36	1,459,796.59
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,812,128.55			1,459,796.59	10,271,925.14
三、减值准备					
1.期初余额	65,938,706.50			2,972,039.06	68,910,745.56
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	65,188,984.12			2,771,168.70	67,960,152.82
四、账面价值					
1.期末账面价值	65,188,984.12			2,771,168.70	67,960,152.82
2.期初账面价值	65,938,706.50			2,972,039.06	68,910,745.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截止 2017 年 6 月 30 日用于抵押贷款及授信抵押的无形资产，其中：公司将价值 4140832.31 元的土地使用权（夏国用（2010）第 883 号）抵押给招商银行股份有限公司武汉首义支行；将价值 18237657.10 元的土地使用权（夏国用（2011）第 230 号）抵押给中信银行股份有限公司武汉分行；将价值 42810494.64 元的土地使用权（汉国用（2012）第 36893 号）抵押给中国光大银行武汉分行。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

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

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	74,157,289.08	11,123,593.36	69,882,239.95	10,482,335.99
已支付的工资转回				-532,678.12
递延收益	3,192,728.48	478,909.27	3,332,667.77	499,900.17

合计	77,350,017.56	11,602,502.63	73,214,907.72	10,449,558.04
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	11,602,502.63	11,602,502.63	10,449,558.04	10,449,558.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

2017年06月30日根据国家税务总局公告2015年第34号《关于企业工资薪金和职工福利费等支出税前扣除问题的公告》，企业年度汇算清缴结束前支付汇缴年度工资薪金税前扣除问题企业在年度汇算清缴结束前向员工实际支付的已预提汇缴年度工资薪金，准予在汇缴年度按规定扣除。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
合计	15,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

截止2017年06月30日抵押借款10,000,000.00元系公司以土地使用权（夏国用（2011）第230号）作为最高额授信抵押以及股东张海波、丁建珍夫妇提供担保，向中信银行股份有限公司武汉分行贷款取得。

截至2017年06月30日质押借款5000,000.00元系公司以银行承兑汇票形式作为保证，向武汉市江夏区财政局取得无息贷款且到期日为2017年11月30日。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	108,753,791.20	67,643,907.64
银行承兑汇票	16,167,288.80	11,529,550.46
合计	124,921,080.00	79,173,458.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	75,513,369.26	165,244,301.87
1 至 2 年	72,049,413.24	26,757,478.28
2 至 3 年	10,839,097.72	10,683,025.51
3 年以上	4,225,739.54	3,478,769.49
合计	162,627,619.76	206,163,575.15

(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
湖北天鹅涂料股份有限公司	10,915,126.39	工程尚未完工
合计	10,915,126.39	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	35,960,664.77	19,999,302.60
合计	35,960,664.77	19,999,302.60

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,168,721.88	7,141,493.58	9,323,133.59	1,987,081.87
二、离职后福利-设定提存计划		1,247,189.94	1,247,189.94	
合计	4,168,721.88	8,388,683.52	10,570,323.53	1,987,081.87

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,168,721.88	5,791,074.93	7,972,714.94	1,987,081.87
2、职工福利费		374,833.22	374,833.22	
3、社会保险费		471,613.86	471,613.86	
其中：医疗保险费		401,148.93	401,148.93	
工伤保险费		43,063.52	43,063.52	
生育保险费		27,401.41	27,401.41	
4、住房公积金		391,632.00	391,632.00	
5、工会经费和职工教育经费		112,339.57	112,339.57	
合计	4,168,721.88	7,141,493.58	9,323,133.59	1,987,081.87

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,217,739.87	1,217,739.87	
2、失业保险费		29,450.07	29,450.07	
合计		1,247,189.94	1,247,189.94	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		5,218,640.71
企业所得税	2,245,464.62	8,189,349.08
城市维护建设税	463,045.81	546,696.92
应交房产税	289,781.48	450,581.28
土地使用税	681,690.18	1,014,922.45
印花税	8,167.99	8,167.99
平抑物价基金	60,529.99	60,529.99
教育费附加	116,145.30	153,128.07
地方教育附加	450,008.30	473,280.59
堤防费	240,758.71	240,758.71
合计	4,555,592.38	16,356,055.79

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：		

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,312,000.00	
合计	13,312,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	2,124,298.17	3,218,997.66
其他	70,280.09	70,280.09
合计	2,194,578.26	3,289,277.75

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,332,667.77		139,939.29	3,192,728.48	
合计	3,332,667.77		139,939.29	3,192,728.48	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
与土地相关的补助	1,048,667.77		11,939.29		1,036,728.48	
基础设施补贴	2,124,000.00		118,000.00		2,006,000.00	
企业资源管理系统补贴款	160,000.00		10,000.00		150,000.00	
合计	3,332,667.77		139,939.29		3,192,728.48	--

其他说明:

(1) 截止2017年06月30日, 与土地相关的补助款1,072,546.37元系根据《申请企业发展资金申请报告》, 公司于2011年7月收到的公司位于武汉市江夏区郑店街黄金桥工业园村的GY(2009)040号地和GY(2010)022号地的补助款, 该项补助款原始金额为1,180,000.00元, 2015年度、2016年度、2017年度转至当期损益分别为23,878.59元、23,878.59元、11,939.29元。

(2) 截止2016年12月31日, 基础设施补贴款2,360,000.00元系根据《中共江夏区委江夏区人民政府关于加快工业发展的若干意见》[夏发(2005)9号]以及武汉市江夏区郑店街道办事处《关于鼓励工业企业发展实行基础设施建设补助办法》【郑发(2008)20号】, 公司于2010年1月收到的基础设施建设补助资金, 由于该基础项目本期已完工, 2016年度、2017年度转至当期损益236,000.00元、118,000.00元。

(3) 截止2016年12月31日, 企业资源管理系统补贴200,000.00元系根据湖北省科学技术厅关于下达“产业集群骨干企业信息化应用示范”项目分解的通知, 公司于2013年7月收到的先进制造-企业资源管理系统信息化项目补助资金, 2016年度、2017年度转至当期损益20,000.00元、10,000.00元。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,400,000.00						102,400,000.00

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

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	263,525,153.46			263,525,153.46
其他资本公积	1,148,345.00			1,148,345.00
合计	264,673,498.46			264,673,498.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

安全生产费	3,596,376.35	463,228.64	183,336.81	3,876,268.18
合计	3,596,376.35	463,228.64	183,336.81	3,876,268.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2012年1月1日起，根据财政部和国家安全生产监督管理总局财企[2012]16号《关于印发<企业安全生产费用提取和使用管理办法>的通知》，按照安装收入的2%比例提取安全生产费用。

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	25,279,961.53			25,279,961.53
合计	25,279,961.53			25,279,961.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	199,527,405.00	160,515,847.84
调整后期初未分配利润	199,527,405.00	160,515,847.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,777,278.97	19,177,426.33
应付普通股股利	13,312,000.00	
期末未分配利润	198,992,683.97	179,693,274.17

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	132,007,741.69	100,107,866.47	162,529,050.62	120,801,424.66
其他业务	362,624.67		95,568.99	
合计	132,370,366.36	100,107,866.47	162,624,619.61	120,801,424.66

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	156,933.71	813,209.67
教育费附加	67,257.32	347,282.97
房产税	213,041.71	
土地使用税	333,232.27	
车船使用税	6,360.00	
印花税	38,190.80	
营业税		717,960.94
平抑基金		-14,396.35
地方教育费附加	34,919.82	227,513.12
堤防费		-4,137.43
合计	849,935.63	2,087,432.92

其他说明：

根据财政部发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号文），全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	891,104.97	801,900.12
业务招待费	688,387.24	309,757.00
差旅费	1,368,305.42	579,628.70
办公费	228,032.20	528,754.13
其他	22,654.69	127,396.26
合计	3,198,484.52	2,347,436.21

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	3,946,866.24	4,833,708.41
办公费	679,746.89	529,637.05
差旅费	1,495,906.65	442,473.96
业务招待费	295,904.38	168,410.70
无形资产摊销	861,243.05	749,722.38
折旧费	1,194,086.44	1,051,789.67
研发费	1,581,889.95	630,773.28
聘请中介机构费	141,509.44	275,692.85
诉讼费	134,105.44	
安全生产费	308,196.18	1,119,195.23
其他	460,912.11	15,417.41
税金		948,326.45
合计	11,100,366.77	10,765,147.39

其他说明：

根据财政部发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号文），全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	580,887.49	1,452,269.31
减：利息收入	981,670.74	413,271.60
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	160,080.91	183,235.72
其他支出	5,102.68	9,589.44
合计	-235,599.66	1,231,822.87

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,275,049.14	2,846,605.86
合计	4,275,049.14	2,846,605.86

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	891,826.29	
合计	891,826.29	

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	152,339.29	21,939.30	152,339.29
其他	20,458.85	296.49	20,458.85
合计	172,798.14	22,235.79	172,798.14

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否		139,939.29	21,939.30	与资产相关
稳岗补贴		补助	因符合地方	否		12,400.00		与收益相关

			政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
合计	--	--	--	--	--	152,339.29	21,939.30	--

其他说明：

(1) 截止 2017 年 06 月 30 日与资产相关的政府补助：具体详见“财务报表项目附注（51）递延收益”。

(2) 截止 2017 年 06 月 30 日与收益相关的政府补助：根据武汉市人力资源和社会保障局、武汉市财政局《关于武汉市稳定岗位补贴实施办法》（武人社[2015]82 号）公司收到的政府补助款。

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,208.03	46,788.61	9,208.03
其中：固定资产处置损失	9,280.68	46,788.61	9,208.03
其他	29,787.75	31,363.73	29,787.75
合计	39,068.43	78,152.34	39,068.43

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,263,580.39	3,457,799.79
递延所得税费用	-1,941,039.87	-146,392.97
合计	1,322,540.52	3,311,406.82

(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	14,099,819.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,114,972.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	60,266.14

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,152,944.59
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	300,246.05
所得税费用	1,322,540.52

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	1,640,000.00	3,702,000.00
履约保证金及保函保证金	85,000.00	17,054,626.00
借支备用金	110,103.91	2,657,676.64
银行存款利息收入	981,403.86	413,271.60
政府补助	12,400.00	0.00
其他	97,835.14	212,947.27
合计	2,926,742.91	24,040,521.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	4,660,000.00	9,950,000.00
履约保证金及保函保证金	240,000.00	10,159,301.60
借支备用金	5,824,887.10	2,564,312.74
管理费用对应的现金	4,964,065.60	3,478,600.48
销售费用对应的现金	2,964,902.86	1,418,139.83
财务费用-手续费等对应的现金	160,080.91	192,825.16
其他	1,215,678.99	24,961.12
合计	20,029,615.46	27,788,140.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向银行支付的票据保证金退回	16,531,506.73	
合计	16,531,506.73	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
向银行支付的票据保证金	27,708,013.24	6,717,823.10
合计	27,708,013.24	6,717,823.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,777,278.97	19,177,426.33
加：资产减值准备	4,275,049.14	2,846,605.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,726,490.96	4,559,728.43

无形资产摊销	950,592.74	950,953.62
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）		60,823.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,280.68	
财务费用（收益以“-”号填列）	580,887.49	1,452,269.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-891,826.29	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,152,944.59	-146,392.97
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,930,501.53	-88,892,902.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,627,423.85	53,774,779.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,487,699.90	39,798,854.49
其他	2,550,859.60	-1,797,804.90
经营活动产生的现金流量净额	-25,244,556.78	31,784,339.79
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：	--	--
加：现金等价物的期末余额	171,691,868.05	35,340,247.06
减：现金等价物的期初余额	170,834,326.53	28,958,292.54
现金及现金等价物净增加额	857,541.52	6,381,954.52

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(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
其中：库存现金	43,986.39	32,574.95
可随时用于支付的银行存款	171,647,881.66	35,307,672.11
二、现金等价物	171,691,868.05	170,834,326.53
三、期末现金及现金等价物余额	171,691,868.05	170,834,326.53

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,035,738.80	保证金
应收票据	5,000,000.00	借款质押
固定资产	25,691,942.14	票据及借款抵押
无形资产	65,188,984.05	票据及借款抵押
合计	135,916,664.99	--

其他说明：

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

适用 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

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

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

公司的金融工具主要包括应收票据、应收账款、预付款项、其他应收款、借款、应付票据、应付账款、预收款项、其他应付款等。公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、市场风险和流动性风险。

公司金融工具风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司应收账款客户主要为信誉较高的大型国有路桥施工总承包单位或各级政府授权的基础设施投资主体，客户的资信情况良好，应收账款因客户无力偿还而发生大额坏账的风险较小。

公司其他金融资产包括应收票据、预付款项及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

资产负债率高、流动比率和速动比率低是桥梁钢结构工程企业普遍具有的特点，桥梁钢结构工程企业通常凭借其持续稳定的盈利能力，充分运用财务杠杆，以尽力扩大市场份额和盈利水平，致使其流动性风险较高。

近几年公司银行资信状况良好，所有银行借款、票据均按期偿还，无任何不良信用记录，与各大商业银行保持长期良好关系，可以保证流动负债的偿还及公司正常生产经营的资金周转。

（三）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、利率风险等。

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。公司的银行借款数额较小，且均为固定利率，故利率风险不大。

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。公司面临的汇率变动风险主要与外币货币性资产和负债有关。公司为本地化经营，其主要活动以人民币计价，因此，所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示详见本报告“第七节/七、合并财务报表项目注释”相关科目的披露。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

截止2017年06月30日，企业存在控制关系关联方为实际控制人张海波，对公司持股比例55.24%。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
尚勇	本公司实际控制人张海波姐姐张学军的配偶

武汉新潞桥梁特种工程有限公司	尚勇持有新潞桥梁 50%股权(1)
武汉市盛科网络有限责任公司	2005 年 3 月至今, 系本公司的其他关联方
武汉市福亿万家工程有限公司	2013 年 6 月至今, 系本公司的其他关联方
丁权	本公司实际控制人张海波配偶的哥哥
王业胜	本公司实际控制人张海波姐姐张丽的配偶
冯海兰	张海波岳母的妹妹
王圣英	张海波的母亲
张伟谋	张海波的儿子
张丽	张海波的姐姐
武汉天睿海波企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	张海波的儿子张伟谋为天风睿辰有限合伙人、天风睿辰设立的产业基金的社会出资人之一、拟任天风睿辰总经理; 张海波姐姐张丽为天风睿辰设立的产业基金的社会出资人之一

其他说明

武汉新潞桥梁特种工程有限公司成立于2013年3月, 注册资本400万元, 注册地址为武汉市洪山区雄楚大街195号6198号(原洪山乡政府大楼), 经营范围为钢结构工程施工、钢结构桥梁工程的检修、维护; 桥梁、基础设施安全检测、预警, 智能光纤设备、仪器仪表、光机电器的销售、技术服务, 桥梁设备的制作、安装、维护、改造, 桥梁拉索的检修、维护, 金属结构的制作、安装, 光纤传感技术的研发, 计算机系统集成、计算机软件开发、销售、技术服务, 建筑材料、五金机电设备、光缆电缆、环保设备器材、计算机及配件的销售。尚勇持有新潞桥梁50%股权, 担任公司执行董事、总经理。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张海波、丁建珍	40,000,000.00	2016年06月17日	2017年06月17日	是
张海波、丁建珍	40,000,000.00	2017年07月06日	2020年07月06日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(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				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2017年06月30日，本公司不存在应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	13,312,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

关于本公司起诉山西建工、朔州市住房保障和城乡建设管理局（以下简称“朔州住建局”）建设工程施工合同纠纷一案，公司收到山西省朔州市中级人民法院的一审《民事判决书》【（2016）晋 06 民初 34 号】，判决被告山西建筑工程（集团）总

公司（以下简称“山西建工”）给付海波重型工程科技股份有限公司（以下简称“原告”、“本公司”）钢构件制造款、运费、场地占用费，共计 2,341.77 万元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

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

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(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、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,280.68	
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）	152,339.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,328.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	891,826.29	
减：所得税影响额	153,833.40	
合计	871,722.60	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.12%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.12	0.12

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

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