



江苏润邦重工股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴建、主管会计工作负责人李晓琴及会计机构负责人(会计主管人员)盛璐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中的“九、公司未来发展的展望”部分，详细阐述了公司未来经营发展中可能存在的各类风险，敬请广大投资者关注相关具体内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 672,447,760 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	64
第十节 公司债券相关情况.....	70
第十一节 财务报告.....	71
第十二节 备查文件目录.....	186

释义

释义项	指	释义内容
润邦股份、公司、本公司	指	江苏润邦重工股份有限公司
董事会	指	江苏润邦重工股份有限公司董事会
监事会	指	江苏润邦重工股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
润邦重机	指	南通润邦重机有限公司，本公司全资子公司
润邦海洋	指	南通润邦海洋工程装备有限公司，本公司全资子公司
润禾码头	指	太仓润禾码头有限公司，本公司控股孙公司
润邦卡哥特科	指	润邦卡哥特科工业有限公司，本公司控股子公司
润邦香港	指	润邦重工（香港）有限公司，本公司全资子公司
润禾环境	指	南通润禾环境科技有限公司，本公司全资子公司
绿威环保	指	江苏绿威环保科技有限公司，本公司控股孙公司
润浦环保	指	南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙），润禾环境参股的并购基金
中油优艺	指	湖北中油优艺环保科技有限公司，润浦环保参股子公司
威望实业	指	南通威望实业有限公司，本公司控股股东
本报告	指	江苏润邦重工股份有限公司 2017 年度报告
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《江苏润邦重工股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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、公司信息

股票简称	润邦股份	股票代码	002483
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏润邦重工股份有限公司		
公司的中文简称	润邦股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU RAINBOW HEAVY INDUSTRIES CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	RHI		
公司的法定代表人	吴建		
注册地址	江苏省南通经济技术开发区振兴西路 9 号		
注册地址的邮政编码	226010		
办公地址	江苏省南通经济技术开发区振兴西路 9 号		
办公地址的邮政编码	226010		
公司网址	http://www.rainbowco.com.cn		
电子信箱	rbgf@rainbowco.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢贵兴	刘聪
联系地址	江苏省南通经济技术开发区振兴西路 9 号	江苏省南通经济技术开发区振兴西路 9 号
电话	0513-80100206	0513-80100206
传真	0513-80100206	0513-80100206
电子信箱	rbgf@rainbowco.com.cn	rbgf@rainbowco.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	91320600753928700K
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司从 2015 年开始介入节能环保和循环经济领域的相关业务。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	姜波、王志伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,842,939,896.04	2,824,431,346.41	-34.75%	1,908,009,915.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,074,017.21	83,836,008.10	1.48%	-460,462,805.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	22,638,627.70	72,988,557.20	-68.98%	-459,563,375.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,369,662.03	236,342,608.82	-86.73%	41,233,395.83
基本每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%	-1.21
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.12	8.33%	-1.21
加权平均净资产收益率	3.45%	3.52%	-0.07%	-21.33%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	4,357,619,390.11	4,662,692,675.27	-6.54%	4,501,047,525.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,466,370,517.62	2,422,954,838.95	1.79%	2,339,003,567.77

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	432,933,651.06	403,568,620.66	707,568,407.57	298,869,216.75
归属于上市公司股东的净利润	20,904,090.69	31,720,961.86	23,669,949.14	8,779,015.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,507,389.07	6,826,126.47	15,572,369.59	-10,267,257.43
经营活动产生的现金流量净额	-41,373,208.64	-43,238,789.86	57,298,236.19	58,683,424.34

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	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）	12,131,827.27	-533,190.21	-235,863.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				
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）	14,982,771.23	16,412,215.79	7,713,998.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	78,034.07	70,252.51		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单				

位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	3,578,478.10			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		830,000.00		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,056,154.76	5,831,548.89	-16,416,675.81	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,990,176.64	-7,560,875.18	649,676.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	4,993,009.13	2,274,741.20	-1,163,022.44	
少数股东权益影响额（税后）	9,389,043.43	1,927,759.70	-6,226,411.59	
合计	62,435,389.51	10,847,450.90	-899,429.93	--

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

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务情况介绍

公司主营业务为高端装备业务（主要包括各类起重装备、船舶配套装备、海洋工程装备等业务）产品的设计、研发、制造、销售及服务；以及节能环保和循环经济领域的相关业务（主要包括污泥处理处置服务、危废固废及医废处理处置服务等）。高端装备业务主要实行按订单生产、以销定产的经营模式。节能环保业务主要实行特许（独占）经营、EPC+O（工程总承包+托管运营）、托管运营、提供环保服务等经营模式。报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。公司主要客户和合作伙伴包括芬兰卡哥特科集团、丹麦艾法史密斯、法国法孚集团、荷兰GustoMSC、荷兰IHC集团、厦门船舶重工、福建马尾造船等国内外知名企业，产品质量及服务深得客户信赖。

公司起重装备业务定位于中高端市场，为客户提供集装箱码头解决方案、散料系统解决方案、船厂/堆场/工厂解决方案以及海洋工程解决方案。经过多年的积累，公司在起重装备领域已具有较强的技术和品牌优势，拥有省级“特种起重装备工程技术研究中心”，起重装备自主品牌“杰马”商标被江苏省工商行政管理局认定为“江苏省著名商标”，“杰马”品牌起重机已逐步走向国际市场。公司研发设计的“杰马”品牌移动式港口起重机、移动式港口无尘料斗、气力式卸船机、埋刮板卸船机等产品满足了不同类型的港口、码头对物料搬运设备的需求，同时凸显了节能、环保、高效、操作简便等特点。随着现代物流产业的快速发展，尤其是现代化港口、码头的投资和建设，散料设备市场未来发展前景值得期待。公司将继续专注于自主品牌国际化，牢牢抓住市场机遇，积极拓展相关市场。

公司海洋工程装备业务主要产品包括各类海洋工程装备及其配套装备，如海洋风电安装作业平台、海洋风电运维船、海洋风电钢结构等。由公司自主研发设计并建造的国内首座适用于近海海域自升式风电安装作业平台，针对我国近海海域泥层较厚等特殊地质条件进行了优化创新，是真正意义上的第一艘国产化自升式海上风电安装平台，为我国海上风电产业的创新发展提供了有力的支撑。近年来，随着各项政策和规划的出台，海上风电产业发展的步伐加快，公司也将紧紧抓住机遇推进海洋风电产业链相关业务的发展。

公司船舶配套装备业务主要指舱口盖等产品，主要包括用于集装箱船的吊离式舱口盖、用于散货船及多用途船的折叠式舱口盖、侧滑式舱口盖，该业务受国际航运和船舶市场影响较大。公司自成立之初即开展船舶配套装备业务，通过多年的发展，公司积累了丰富的技术和经验，在相关细分市场优势较为明显。

节能环保产业方面，公司已逐步涉足污泥处理处置服务、危废固废及医废处理处置服务等领域。截止目前公司已通过公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司成功投资江苏蓝必盛化工环保股份有限公司、北京建工金源环保发展股份有限公司、江苏绿威环保科技有限公司。报告期内，公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司参与投资设立的并购基金--南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）已成功投资湖北中油优艺环保科技有限公司，涉足医疗废弃物、危险废弃物的处理处置领域。

（二）公司所处行业情况介绍

公司所属行业为通用设备制造业和节能环保行业。

随着新能源技术不断进步，清洁能源应用日渐成熟，装备制造业将进一步向低能耗、低污染方向发展，国际范围内“绿色供应链”、“低碳革命”和“零排放”等新的产品设计和生产理念不断兴起，推动装备制造业的绿色发展。同时，装备制造业正在向智能化转型，通过打造数字化工厂，使用机器人替代人工实现自动化，通过软件实现信息化，然后通过大数据、人工智能实现柔性化的生产方式，再通过协同供应链达到跨企业的上下游信息透明、协作设计与生产，直面互联网用户，最终满足个性化时代的定制生产和服务。绿色化和智能化将是装备制造业创新发展的新趋势。

目前，我国节能环保行业正处于战略机遇期和产业结构深刻变革期。巨大的潜力空间、利好的政策支持及不断增加的市场需

求，使得我国节能环保产业呈现出强劲增长势头，正步入发展黄金期。节能环保行业市场高度分散，细分行业多、专业技术性强、市场容量大。

（三）继续推进公司战略转型升级

根据公司制定的“打造高端装备板块与节能环保和循环经济板块双轮驱动的高效发展模式”的战略转型方针，公司继续快速推进企业战略转型升级。随着公司战略转型升级进程的不断推进，目前公司已在污泥处理处置、危废固废及医废处理处置等领域展开业务布局，未来公司将在稳步发展高端装备业务的基础上，继续扩大在节能环保板块的业务布局，特别是危废处置领域，加快企业战略转型升级步伐。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司收购湖北中油优艺环保科技有限公司 21.16%的股权，长期股权投资同比有所增长。
固定资产	无重大变化。
无形资产	无重大变化。
在建工程	在建工程期末较期初同比下降 50.80%，主要系在建工程完工转为固定资产，致使在建工程减少。。

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

公司核心竞争力主要体现在以下几方面：

1、技术和品牌优势

通过十余年来的发展，公司已积累了丰富的技术基础，并建立了自主品牌。公司旗下现拥有“高新技术企业”三家、省级“企业技术中心”三个、“江苏省民营科技企业”四家。公司以技术研发为先导，凭借持续的创新能力和务实的研发态度，不断开发新技术，研发新产品，不断完善产品性能，助力产品品牌升级，并获得了多项科技成果创新和知识产权。

在企业发展历程中，公司在市场上逐渐产生了一定的知名度和影响力，企业品牌日渐成型。公司现拥有自主品牌——“杰马”，“杰马”自主品牌运用于公司起重装备产品。通过近几年的市场经营，公司自主品牌已具备一定的市场知名度。“杰马”商标被江苏省工商行政管理局认定为“江苏省著名商标”，同时获得了由江苏省名牌战略推进委员会颁发的“江苏名牌产品证书”。

2、资质和认证优势

公司拥有特种设备制造许可证、安装改造维修许可证、环保工程专业承包三级资质等多类行业许可资质证书，公司质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系等均已通过国际权威机构认证，同时公司已通过多家世界著名船级社的工厂认证和焊接工艺认证。公司不断追求公司生产工艺、质量控制、职业健康管理等环节的规范控制。

3、管理优势

自公司成立以来，公司就不断摸索、借鉴并积极进行管理创新，逐渐形成了富有润邦特色的管理模式，即以追求效率优先、成本优先的管理模式，不断提高公司为客户服务的水平，提高公司整体运营效率和盈利能力。

4、市场和客户基础优势

公司通过与芬兰卡哥特科集团、丹麦艾法史密斯、法国法孚集团、荷兰GustoMSC、荷兰IHC集团、厦门船舶重工、福建马尾造船等国内外知名企业的合作，建立了长期的合作关系，为公司后续业务的开展提供了保障。同时公司积极发展自主产品和自主品牌业务，逐步建立并完善相关市场营销网络和售后服务网络，形成了较为坚实的市场和客户基础。

5、国际化优势

公司自成立之初即与世界知名企业展开深度合作，通过多年的国际市场开发以及布局，积累了丰富的国外客户资源；公司已在中国香港设立全资子公司润邦香港，在新加坡设立参股子公司天利和润邦重工，在芬兰设立控股孙公司Runfin Technology Oy，并在东南亚、南美、印度、南非等国家和地区建立了销售和售后服务网点，并逐渐形成一支集国际贸易、国际金融、国际售服等领域的专业化人才队伍。随着公司国际化进程的不断深入推进，将有效助推公司业务的发展。

6、节能环保产业布局优势

根据公司战略转型升级需要，公司已逐步在节能环保产业相关细分领域展开业务布局，并已成功控股收购江苏绿威环保科技有限公司，业务延伸至污泥处理处置等领域。报告期内，公司投资设立了并购基金--南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙），以产业投资的方式整合内外部资源，并于2017年6月成功收购湖北中油优艺环保科技有限公司21.16%股权。通过在节能环保产业相关领域展开业务布局，节能环保产业将逐渐成为公司的第二大主业，从而为公司的可持续性发展奠定坚实基础。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，随着供给侧结构性改革的继续深化以及国家“一带一路”战略的稳步推进，国内工业生产整体稳中向好、结构转型不断优化。公司积极响应国家“一带一路”发展战略，围绕公司制定的“打造高端装备板块与节能环保和循环经济板块双轮驱动高效发展模式”的战略转型方针，坚定不移地推进公司战略转型升级。报告期内，公司通过加强内部管理、自主创新、品牌建设以及市场开拓，内塑凝聚力，外强竞争力。2017年度，公司实现归属于母公司的净利润为8,507.40万元，较上年同比上升1.48%。

1、报告期内，公司继续稳步推进战略转型，积极发展节能环保和循环经济产业。2017年4月，公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司出资12,000万元人民币参与投资设立并购基金——南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙），通过与相关专业投资机构开展合作，以并购基金的方式整合内外部资源，做大做强公司节能环保业务。2017年6月，并购基金润浦环保以22,852.59万元人民币现金收购湖北中油优艺环保科技有限公司21.16%的股权。中油优艺主要从事危险废物、医疗废物处置业务，项目运营经验丰富，对其投资有助于加快公司在节能环保和循环经济领域的业务布局。未来，公司将继续扩大在节能环保板块的业务布局，特别是在危废固废及医废处理、污泥处理处置等环保行业细分领域寻求新的投资机会，加快企业战略转型升级的步伐。报告期内，公司控股子公司江苏绿威环保科技有限公司积极推进污泥耦合发电项目试点的相关工作。

2、报告期内，公司继续加大市场开拓力度，加大对国际营销网络和售后服务网络的布局，重点推进散料设备和海洋风电产业链的市场开拓。国内市场方面，公司全资子公司南通润邦重机有限公司获得两套海洋风电安装平台液压插销式升降系统订单，全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司获得一艘自升式海上风电作业平台订单。国际市场方面，公司“杰马/GENMA”品牌产品—移动式港口起重机（MHC）在印尼、印度等市场取得突破性进展。

3、报告期内，公司继续推进自主品牌业务的发展，公司自主品牌的国际化进程进一步加快。“杰马/GENMA”品牌被江苏省商务厅认定为“江苏省重点培育和发展的国际知名品牌”。公司自主品牌的市场知名度进一步提高。

4、报告期内，公司积极开展自主创新，强化科技研发工作。在公司内部强化各企业间的技术研发交流与协作，外部通过组织技术骨干参加行业技术研讨会、赴国内外优秀企业学习交流等形式掌握技术的最新发展动态。公司全资子公司南通润邦重机有限公司成功研发、设计并制造“杰马/GENMA”品牌埋刮板卸船机，填补了国内空白，打破国外品牌关于该类产品的市场垄断。埋刮板卸船机主要用于粮食码头或化肥码头粒状、粉状物料的卸货。由润邦重机自主研发的产品移动式港口起重机（MHC）被江苏省经信委认定为“江苏省首台（套）重大装备产品”，该系列产品在东南亚市场取得了一定的业绩。润邦重机与荷兰GustoMSC公司联合打造的1000吨绕桩式海洋起重机顺利取得了由中国船级社(CCS)颁发的船用产品证书。2017年，润邦重机被国家知识产权局认定为“2017年度国家知识产权优势企业”，另外也获得了由工业和信息化部授予的“协同创新中心（高端装备制造技术）”称号。

2017年，公司全年累计获得各项专利授权65件，其中发明专利13件，实用新型专利51件，外观专利1件，另外获得2件计算机软件著作权，全年公司共有“250t超大型智能化折臂式起重机”等六个产品被江苏省科学技术厅认定为高新技术产品。报告期内，润邦重机和公司控股子公司江苏绿威环保科技有限公司顺利通过高新技术企业复审。

5、报告期内，公司积极开展各类对外交流活动，加强与客户、供应商、同行业等社会其他利益相关方的沟通和联系。2017年3月，公司控股子公司润邦卡哥特科工业有限公司举办了润禾码头开港仪式暨杰马/卡尔玛新技术发布会，润禾码头正式对外承接码头业务，同时润邦卡哥特科发布了关于轮胎吊的最新技术。报告期内，公司还参加了TOC（码头运营峰会，Terminal Operation Conference）、上海国际风能展、世界智能制造大会、2017年中国（郑州）粮食储藏技术设备暨物流装备展览会等展会活动，组织召开了“沙洲电厂2*600MW污泥耦合国家示范项目”、“多功能无人驾驶船舶”等专题研讨会，积极参与行业学术交流活动。此外，报告期内润邦重机与合肥水泥研究设计院成功签署技术合作协议，双方将在大吨位负压气力卸船机等领域展开技术合作。

6、报告期内，公司继续加强和规范企业日常运营管理，打造富有润邦特色的企业文化。公司相继开展了“读书活动”、“拔河比赛”、“员工专题讲坛活动”、“安全生产月”等主题活动，提高员工队伍的整体素质，增强员工归属感。报告期内，公司及

润邦重机获得由南京海关颁发的AEO认证企业证书，公司荣获南通经济技术开发区“二〇一七年度安全生产先进单位”。

7、报告期内，公司积极调整公司海工业务板块的产品结构，努力消化现有产能。报告期内，公司全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司与江苏蓝德海洋工程有限公司成功签约，润邦海洋将为其建造一艘自升式海上风电作业平台，积极发展海上风电相关产业链的业务。另外，润邦海洋还积极发展特种大型钢结构业务，成功获得海洋风电钢管桩、压力容器等订单。

8、为推进公司战略转型，理顺公司节能环保产业的业务架构，构建节能环保产业平台，从而实现对公司节能环保产业的集中管理和整合，公司将所持控股子公司绿威环保55%股权全部划转给公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司。同时鉴于正洁环境2017年度及后续的利润承诺实现情况存在一定的不确定性，为集中资源发展公司节能环保产业的重点业务领域，控制公司对外投资风险，公司决定提前履行股权转让协议中的关于股权回购方面的相关安排，将所持有的正洁环境20.56%股权转让给正洁环境原股东。

9、报告期内，公司进一步增强完美履约意识，努力提升完美履约能力，提高合同履约质量，保证合同的顺利履约。报告期内，由润邦重机为FLSmidth 打造的铝土矿装船机、为澳大利亚BMA公司打造的堆取料机、为SEMEN INDONESIA（印尼最大的水泥企业）打造的“杰马/GENMA”抓斗式卸船机等项目均顺利实现发运。润邦海洋为荷兰Royal IHC公司建造的4000T自航重吊船于2017年7月顺利交付客户离港，该船将服务于欧洲市场的海上重吊作业和风电场的安装、维护作业，入级英国劳氏船级社。润邦海洋为客户建造的“海豚1号”风电运维船顺利达成下水节点，该产品主要用于近海海域风电场设备设施的维护和保养。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,842,939,896.04	100%	2,824,431,346.41	100%	-34.75%
分行业					
通用设备制造业	1,676,258,842.18	90.96%	2,776,950,202.49	98.32%	-39.64%
节能环保行业	149,964,977.47	8.14%	31,505,854.34	1.12%	375.99%
其他业务	16,716,076.39	0.91%	15,975,289.58	0.57%	4.64%
分产品					
起重装备	1,425,387,600.75	77.34%	2,194,985,632.40	77.71%	-35.06%
船舶配套装备	133,712,941.28	7.26%	212,048,219.64	7.51%	-36.94%
海洋工程装备及配套装备	37,679,229.72	2.04%	271,602,066.69	9.62%	-86.13%
立体停车设备及其他	79,479,070.43	4.31%	98,314,283.76	3.48%	-19.16%

污泥处理	81,675,655.19	4.43%	29,654,324.85	1.05%	175.43%
再生能源热电	68,289,322.28	3.71%	1,851,529.49	0.07%	3,588.27%
其他业务	16,716,076.39	0.91%	15,975,289.58	0.57%	4.64%
分地区					
内销	569,521,531.18	30.90%	491,236,454.10	17.39%	15.94%
外销	1,273,418,364.86	69.10%	2,333,194,892.31	82.61%	-45.42%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
通用设备制造业	1,676,258,842.18	1,234,886,862.56	26.33%	-39.64%	-42.75%	4.01%
分产品						
起重装备	1,425,387,600.75	1,044,212,758.88	26.74%	-35.06%	-36.78%	1.99%
船舶配套装备	133,712,941.28	105,637,073.74	21.00%	-36.94%	-36.43%	-0.64%
海洋工程装备及 配套装备（扣除 终止合同影响 后）	274,924,629.72	251,108,707.94	8.66%	1.22%	-3.37%	4.34%
海洋工程装备及 配套装备终止合 同	-237,245,400.00	-237,245,400.00	0.00%	-	-	-
分地区						
内销	569,521,531.18	395,928,845.87	30.48%	15.94%	11.00%	3.09%
外销	1,273,418,364.86	942,280,364.08	26.00%	-45.42%	-48.22%	4.00%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
通用设备制造业	销售量	人民币元	1,676,258,842.18	2,776,950,202.49	-39.64%

	生产量	人民币元	458,599,053.00	2,579,123,384.94	-82.22%
	库存量	人民币元	8,984,299.34	1,226,644,088.52	-99.27%
节能环保行业	销售量	人民币元	149,964,977.47	31,505,854.34	375.99%
	生产量	人民币元	146,161,558.67	35,309,273.14	313.95%
	库存量	人民币元	0	3,803,418.8	-100.00%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司起重装备业务下降致使通用设备制造业业务下降。
- 2、节能环保业务新项目投产导致业务量上升。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√ 适用 □ 不适用

否

①公司全资子公司南通润邦重机有限公司与厦门船舶重工股份有限公司签订了为其海洋风电安装平台的起重及提升系统提供两套海洋风电安装平台整体解决方案。截至本目前，上述合同已完成产品交付。

②公司全资子公司南通润邦海洋工程装备有限公司与挪威 GoldenEnergy PSV Invest I AS (PSV I公司)、Golden Energy PSV Invest II AS (PSV II公司) 分别签订了一份《海工船舶建造合同》。自上述合同及相关补充协议签署并生效以来，PSV I公司、PSV II公司多次短期逾期支付合同进度款，直至停止支付合同进度款。鉴于PSV I公司、PSV II公司上述违约事实，为保障公司权益，润邦海洋已于2017年11月30日向PSV I公司、PSV II公司分别发出了终止《海工船舶建造合同》的通知函，据此润邦海洋按照合同及适用法律的相关规定终止了两份《海工船舶建造合同》。详见公司于2017年12月2日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体上披露的《关于子公司合同进展的公告》（公告编号：2017-061）和2017年12月6日披露的《关于子公司合同进展的补充公告》（公告编号：2017-062）。

公司将积极寻求有效措施，处置合同所涉的相关海工船舶，包括但不限于对外出租或销售上述海工船舶等。

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通用设备制造业	直接材料	880,461,370.97	71.30%	1,604,354,854.27	73.71%	-45.12%
通用设备制造业	直接人工	77,527,636.69	6.28%	111,083,196.28	5.10%	-30.21%
通用设备制造业	制造费用	276,897,854.90	22.42%	441,742,673.31	20.30%	-37.32%
节能环保行业	直接材料	42,104,379.05	43.73%	6,195,767.80	0.28%	579.57%
节能环保行业	直接人工	7,333,865.06	7.62%	2,231,316.53	0.10%	228.68%
节能环保行业	制造费用	46,840,158.33	48.65%	9,340,047.33	0.43%	401.50%

说明

围绕公司制定的“打造高端装备板块与节能环保和循环经济板块双轮驱动的高效发展模式”的战略转型方针，在稳步发展公司高端装备业务的基础上，公司通过多种方式积极开展在节能环保和循环经济领域的相关业务布局，大力拓展节能环保和循环经济产业作为公司的第二主业，积极推进公司战略转型。报告期内，公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司参与投资设立的并购基金--南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）已成功投资湖北中油优艺环保科技有限公司，涉足医疗废弃物、危险废弃物的处理处置领域。报告期内，公司节能环保和循环经济板块开始逐步贡献收入和利润。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

（1）2017年2月20日，本公司与为邦自动化科技南通有限公司（以下简称“为邦自动化”）签署了《关于南通润邦电气工程有限公司的股权转让协议》，公司以300.90万元人民币将公司之控股子公司南通润邦电气工程有限公司（以下简称“润邦电气”）51%股权转让给为邦自动化。股权转让于2017年2月28日执行完毕。本次股权转让完成后，公司将不再持有润邦电气任何股权。因此自2017年2月28日开始不再纳入合并范围。

（2）本公司之全资子公司上海欧蔚海洋工程技术有限公司在本年度注销，截止2017年2月28日已完成工商注销手续，因此自2017年2月28日开始不再纳入合并范围。

（3）2017年4月5日，江苏绿威环保科技有限公司与日照维嘉能源物资有限公司签订股权转让协议，以人民币300万元购买莒县绿威环保科技有限公司55%股权，股权转让于2017年4月30日执行完毕。因此莒县绿威环保科技有限公司自2017年4月30日开始纳入合并范围。

（4）江苏绿威环保科技有限公司本年度在张家港市设立全资子公司张家港绿威环保科技有限公司。

（5）江苏绿威环保科技有限公司本年度在英属维尔京群岛设立全资子公司GWE INVESTMENT CO.,LTD。

（6）2017年4月，南通润禾环境科技有限公司出资12,000万元发起设立南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）。持股比例33.33%，表决权比例66.67%。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

√ 适用 □ 不适用

围绕公司制定的“打造高端装备板块与节能环保和循环经济板块双轮驱动的高效发展模式”的战略转型方针，在稳步发展公司高端装备业务的基础上，公司通过多种方式积极开展在节能环保和循环经济领域的相关业务布局，大力拓展节能环保和循环经济产业作为公司的第二主业，积极推进公司战略转型。报告期内，公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司参与投资设立的并购基金--南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）已成功投资湖北中油优艺环保科技有限公司，涉足医疗废弃物、危险废弃物的处理处置领域。报告期内，公司节能环保和循环经济板块开始逐步贡献收入和利润。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,092,615,345.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	59.29%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	31.28%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	430,651,585.80	23.37%

2	客户 2	218,564,630.67	11.86%
3	客户 3	156,709,770.78	8.50%
4	客户 4	145,895,677.26	7.92%
5	客户 5	140,793,680.69	7.64%
合计	--	1,092,615,345.20	59.29%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名客户中的第一名客户卡哥特科公司为公司股东China Crane Investment Holdings Limited的实际控制人（China Crane Investment Holdings Limited为持有公司5%以上股份的股东），根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，自2011年7月起卡哥特科公司构成公司关联方。公司与卡哥特科公司发生的日常关联销售金额在公司2016年度股东大会批准的额度范围内。除此之外，本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在公司主要客户中直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	251,748,740.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.29%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	12.82%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	72,981,727.71	9.07%
2	供应商 2	62,763,519.26	7.80%
3	供应商 3	40,373,830.43	5.02%
4	供应商 4	40,006,406.53	4.97%
5	供应商 5	35,623,256.41	4.43%
合计	--	251,748,740.34	31.29%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商中的第一名供应商卡哥特科公司为公司股东China Crane Investment Holdings Limited的实际控制人（China Crane Investment Holdings Limited为持有公司5%以上股份的股东），根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，自2011年7月起卡哥特科公司构成公司关联方。公司与卡哥特科公司发生的日常关联采购金额在公司2016年度股东大会批准的额度范围内。除此之外，本公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在公司主要供应商中直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	54,143,326.66	62,478,035.02	-13.34%	
管理费用	277,243,525.90	335,172,806.29	-17.28%	
财务费用	31,256,544.60	9,960,556.93	213.80%	借款增加，导致利息支出增加所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

为了提高公司的核心竞争力，报告期内公司持续加大了研发投入，推出新产品和新技术，有效提升了公司产品和服务的市场竞争力。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	378	370	2.16%
研发人员数量占比	19.95%	16.09%	3.86%
研发投入金额（元）	133,516,422.49	180,836,763.16	-26.17%
研发投入占营业收入比例	7.24%	6.40%	0.84%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,560,373,199.67	2,309,987,407.56	-32.45%
经营活动现金流出小计	1,529,003,537.64	2,073,644,798.74	-26.26%
经营活动产生的现金流量净额	31,369,662.03	236,342,608.82	-86.73%
投资活动现金流入小计	1,254,734,795.28	1,766,833,706.64	-28.98%
投资活动现金流出小计	1,370,467,157.02	1,905,396,904.81	-28.07%
投资活动产生的现金流量净额	-115,732,361.74	-138,563,198.17	16.48%
筹资活动现金流入小计	362,821,727.87	233,453,104.20	55.42%

筹资活动现金流出小计	374,331,109.30	332,136,646.50	12.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,509,381.43	-98,683,542.30	88.34%
现金及现金等价物净增加额	-112,833,268.20	435,538.71	-26,006.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、起重装备业务同比下降导致经营活动现金流量减少。
- 2、借款增加，致使筹资活动产生的现金流量净额增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,424,575.67	4.84%	主要系处置长期股权投资产生的投资收益和投资银行理财产生的投资收益。	否
公允价值变动损益	22,056,154.76	12.66%	主要系办理远期结售汇形成的公允价值变动。	是
资产减值	21,905,993.16	12.58%	主要系计提坏账准备及存货跌价准备。	是
营业外收入	31,150,563.18	17.89%	主要系收取的客户违约金。	否
营业外支出	2,042,942.06	1.17%	主要系捐赠支出。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	472,519,353.17	10.84%	608,264,699.39	13.05%	-2.21%	
应收账款	265,588,613.25	6.09%	300,408,096.01	6.44%	-0.35%	

存货	1,136,610,580.28	26.08%	1,430,586,981.70	30.68%	-4.60%	
长期股权投资	269,749,377.02	6.19%	68,440,102.28	1.47%	4.72%	
固定资产	1,123,257,285.33	25.78%	1,001,224,604.60	21.47%	4.31%	
在建工程	100,341,961.30	2.30%	203,943,480.71	4.37%	-2.07%	
短期借款	29,300,000.00	0.67%	113,000,000.00	2.42%	-1.75%	
长期借款	112,823,261.02	2.59%	65,560,000.00	1.41%	1.18%	

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	期末数
金融资产							
其他	0.00	7,397,680.65	7,397,680.65				7,397,680.65
上述合计	0.00	7,397,680.65	7,397,680.65				7,397,680.65
金融负债	14,658,474.11	-14,658,474.11	-14,658,474.11				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,522,597.36	保证金
固定资产	53,073,331.46	抵押借款
无形资产	219,687,869.31	抵押借款
合计	296,283,798.13	--

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
1,370,467,157.02	1,905,396,904.81	28.07%

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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	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
其他	0.00	7,397,680.65	7,397,680.65	0.00	0.00	0.00	7,397,680.65	自有资金
合计	0.00	7,397,680.65	7,397,680.65	0.00	0.00	0.00	7,397,680.65	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
项海	浙江正洁环境科技有限公司 20.56% 股权	2017 年 11 月 24 日	4,644.63	-28	对公司业务连续性、管理层稳定性无影响。对报告期公司财务状况和经营成果无重大影响	4.27%	按照一般商业规则双方协商定价	否	无关联关系	是	是	2017 年 11 月 25 日	详见巨潮资讯网《关于转让浙江正洁环境科技有限公司 20.56% 股权暨股权回购的公告》（公告编号：2017-059）

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
南通润邦重机有限公司	子公司	主要从事起重机械、港口机械、重型钢结构等	15,000 万元人民币	1,567,982,455.32	1,166,545,121.75	715,495,037.48	71,564,192.05	61,001,261.02

		的设计、制造、安装、销售及服						
		务。						
南通润邦海洋工程装备有限公司	子公司	主要从事海洋工程作业平台、海洋工程作业船、特种工程船、海洋工程起重装备、海洋工程配套装备、重型机械的设计、制造、安装、销售及服	30,000 万元人民币	1,043,537,835.02	-175,783,560.89	293,014,694.21	-77,523,738.51	-61,744,737.86
		务；10 万吨及 10 万吨以下钢质船舶的制造、销售及修理；钢结构制作、安装。						
润邦卡哥特科工业有限公司	子公司	主要从事大型港口装卸系统和装备、重型配套装备系统的设计、研发、建造、销售、安装、改造、维修、租赁、服务与技术指	6,500 万欧元	1,117,336,290.26	721,942,557.41	771,925,668.28	79,389,023.72	70,019,753.19
		导。						
江苏绿威环保科技有限公司	子公司	主要从事污泥处理项目开发利用、技术研发、技术咨询及服务；污泥处理工程成	6,000 万元人民币	392,099,938.37	89,980,645.21	153,056,957.40	25,359,452.59	15,942,553.96

		套设备、相关产品研发及销售。						
--	--	----------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南通润邦电气工程有限公司	股权转让	公司以 300.90 万元人民币将公司所持有的南通润邦电气工程有限公司 51%股权转让给为邦自动化科技南通有限公司。本次股权转让完成后，公司不再持有南通润邦电气工程有限公司任何股权。详见公司于 2017 年 2 月 21 日在巨潮资讯网等信息披露媒体上披露的《关于转让控股子公司股权的公告》（2017-006）。
上海欧蔚海洋工程技术有限公司	注销	上海欧蔚海洋工程技术有限公司于 2017 年 2 月 27 日注销完成。详见公司于 2016 年 6 月 17 日在巨潮资讯网等信息披露媒体上披露的《关于拟注销全资子公司上海欧蔚海洋工程技术有限公司的公告》（2016-066）。
湖南海盛重工科技有限公司	股权转让	公司将所持有的湖南海盛重工科技有限公司 20%的股权以 200 万元的价格转让给长沙杰海企业管理咨询合伙企业(有限合伙)。本次股权转让完成后，公司仍持有湖南海盛重工科技有限公司 14.99%的股权。
莒县绿威环保科技有限公司	股权受让	公司控股孙公司江苏绿威环保科技有限公司出资 300 万元人民币收购日照维嘉能源物资有限公司所持有的莒县绿威环保科技有限公司 55%的股权。莒县绿威环保科技有限公司的注册资本为 2,000 万元，本次股权受让前尚未出资到位。各股东将逐步出资到位。
南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）	设立	公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司出资 1.2 亿元人民币参与投资设立并购基金--南通润浦环保产业并购基金合伙企业(有限合伙)，润禾环境对其出资比例为 33.33%。详见公司于 2017 年 4 月 29 日在巨潮资讯网等信息披露媒体上披露的《关于公司全资子公司拟发起设立并购基金的公告》（2017-025）。
张家港绿威环保科技有限公司	设立	公司控股孙公司江苏绿威环保科技有限公司出资 50 万元人民币投资设立张家港绿威环保科技有限公司，绿威环保对其出资比例为 100%。截止本报告披露日，尚未出资到位。
GWE INVESTMENT CO.,LTD	设立	公司控股孙公司江苏绿威环保科技有限公司出资 300 万美元投资设立 GWE INVESTMENT CO.,LTD，绿威环保对其出资比例为 100%。截止本报告披露日，尚未出资到位。
浙江正洁环境科技有限公司	股权转让	公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司以 46,446,284.49 元人民币的价格转让其所持有的浙江正洁环境科技有限公司 20.56%股权给正洁环境股东项海暨提前履

		行《南通润禾环境科技有限公司与项海、任松洁、周立新、陈赵扬、周建辉、孙玉珍、杭州钱江中小企业创业投资有限公司关于浙江正洁环境科技有限公司的股权转让协议》中的关于股权回购方面的相关安排。本次股权转让完成后，公司不再持有正洁环境任何股权。详见公司于 2017 年 11 月 25 日在巨潮资讯网等信息披露媒体上披露的《关于转让浙江正洁环境科技有限公司 20.56%股权暨股权回购的公告》（2017-059）。
湖北中油优艺环保科技有限公司	股权受让	公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司出资设立的并购基金--南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）以 22,852.59 万元人民币现金收购湖北中油优艺环保科技有限公司 21.16%的股权。详见公司于 2017 年 6 月 27 日在巨潮资讯网等信息披露媒体上披露的《关于产业并购基金对外投资的公告》（2017-036）。

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、起重装备行业

经济的全球化使得许多国外起重机企业与国内企业抢占行业市场，国外企业设备技术先进，利用品牌效应有效的占领国内市场，这迫使国内企业不断完善自身水平，快速应对行业波动，努力稳定市场，保持企业自身的优势并且试图超越国外企业，引领国内起重机行业市场，谋求更大的发展。传统起重设备已经逐渐被行业市场所淘汰，取而代之的是智能化的产品在市场大力推广，智能化的产品对技术水平有着较高的要求，另外，随着起重机应用领域的广泛普及，许多行业企业对于大型、特大型工程机械设备的需求不断增多，这便给起重装备制造企业增大了技术压力，针对设备的大型化、智能化的研发，有利于带动我国起重机行业向更加广阔的领域发展。

2、节能环保行业

近年来随着生态文明建设的持续深入，环保执法力度不断加大，国内环保需求不断激活，未来国家在环保领域投入的力度和监管强度将持续增强。根据《“十三五”生态环境保护规划》，“十三五”期间，将以生态环境质量总体改善为核心，同时继续要求做好污染物总量控制，实现三大生态系统全要素指标管理。强调从源头控制，按效果付费，采取分区域、分行业区别化对待。

当前，环保产业正进入发展的转型期，企业要在新的竞争环境中脱颖而出，必须将技术创新作为核心动力，加大对重点工程技术和应用技术的投入力度，同时更加注重与科研机构、大专院校等的技术合作，加快产学研结合，加速科技成果转化，推进产业技术装备的高端化、成套化、智能化，降低核心技术和关键零部件对外依存度。细分领域方面，固废处理领域的污泥处理、危废处理处置、餐厨垃圾处理等子行业市场集中度仍然较低。

生态环境部有关数据显示，目前我国每年约产生 4000 多万吨的工业危险废物。而根据有关研究机构的预计，我国危废产生量将按复合年增长率 10.5% 由 2017 年的 4,990 万吨增加至 2021 年的 7,440 万吨。根据 E20 环境研究院预测，到 2020 年，我国危废市场有望形成 2000 亿元以上的规模。根据国家统计局统计数据，2016 年，全国工业危险废物统计产生量为 5347.3 万吨，同比增长 34.5%；危废处置+利用量 4429.51 万吨，同比增长 37.4%。危废的处置利用率为 83.7%。我国危废产生量与处理能力地区分布不均，危废处理供需市场不平衡，危废处置能力高度分散，规模较大的公司不多，市场集中度极低，行业前十企业处理资

质占比仅为8%。随着“十三五”期间大力发展环保产业，危废行业有望迎来更大的发展机遇。关于危废的政策不断出台，尤其是省级细则落地：1) 2017 年生态环境部出台“十三五”全国危险废物规范化管理督查考核工作方案，各省近期均推出省级危废规范化管理督查方案；2) 《国家危险废物名录》自2016 年8 月1 日起施行；新修订的《固体废物污染环境防治法》取消危险废物省内转移审批手续；3) 2016 年最高司法机关就环境污染犯罪出台专门司法解释；4) 2018 年起实施《环境保护税法》，危废税额1000 元/吨；5) 生态环境部发布《水泥窑协同处置固体废物污染防治技术政策》，支持水泥窑协同处置。国家发改委、住建部联合印发的《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》明确要求，“十三五”期间应实现城镇污水处理设施建设由“规模增长”向“提质增效”转变，重视污泥无害化处理，鼓励采用能源化、资源化利用。虽然污泥处理处置方面的政策越加趋严，但行业发展始终处在“步履蹒跚”的状态中。受起步较晚、装备不足、技术路线不明等制约，我国的污泥处置率目前仍然偏低。目前，我国城镇污水处理厂基本实现了污泥的初步减量化，但并未实现污泥的稳定化处理。统计显示，我国市政污泥年总产量逐年增大，目前已超过每年4000 万吨，工业污泥产量每年在3000 万吨以上。预计2020 年，我国市政污泥产量将达到6000 万~9000 万吨。污泥行业的市场格局将在未来五年发生实质性变化，市场集中度上升，领军企业即将显露。2017年11月27日，国家能源局、环境保护部联合印发了《关于开展燃煤耦合生物质发电技改试点工作的通知》，通知中严格限定了两大试点类型：一是燃煤耦合农林废弃残余物发电技改项目；二是燃煤耦合垃圾发电、燃煤耦合污泥发电技改项目。相关政策将引导污泥用于燃煤耦合生物质发电，从而达到规模化协同处理污泥的目的，燃煤耦合污泥发电具有见效快、排放低、可再生电能质量稳定等特点。

3、船舶/船舶配套装备行业

2017年，船舶市场形势终于有所好转，市场需求出现了改善。从中国船舶工业行业协会公布的2017 年行业数据看到，全国三大造船指标两增一降。全国造船完工4268 万载重吨，同比增长20.9%；承接新船订单3373 万载重吨，同比增长60.1%；12 月底，手持船舶订单8723 万载重吨，同比下降12.4%。2017 年，全国完工出口船3944 万载重吨，同比增长17.9%；承接出口船订单2813 万载重吨，同比增长72.9%；12 月底，手持出口船订单7868 万载重吨，同比下降14.7%。出口船舶分别占全国造船完工量、新接订单量、手持订单量的92.4%、83.4%和90.2%。预计2018年国际海运需求略有增长，老旧船舶不断淘汰，过剩运力将进一步消化和吸收，新船市场有望继续保持活跃。但预计2018年新造船价格仍可能还会继续下跌，全球船厂仍然面临开工严重不足的形势，其中欧洲船厂相对健康，中国一线船厂相对较好，而中国二线船厂、韩国和日本船厂仍然必须为生存而斗争。

4、海洋工程装备行业

目前公司海洋工程装备业务主要以海洋风电产业链方面的相关业务为主。2017年1月，国家能源局正式印发《海上风电开发建设管理办法》。《海上风电开发建设管理办法》在总结过往经验的基础上，根据我国海上风电开发的新形式和新要求，围绕通过简政放权推动海上风电开发，对规划编制、项目核准、海域使用、环境保护、施工及运行等方面的政策做出了进一步优化调整，为加快海上风电发展，实现“十三五”海上风电规划目标提供了有力的政策保障。

在相关政策的鼓励下，预计海上风电仍将快速发展，2018年新增海上风电装机有望拐点向上。根据风能咨询机构MAKE 发布的《全球海上风电市场报告》预测，2018 年全球有望新增3.9吉瓦海上风电并网容量，中国海上风电项目的实施速度加快，并将于2020年前后迎来爆发期。2017-2026 年间，全球海上风电产业将稳健发展，复合平均增长率将达到16%。

（二）公司未来发展战略

结合国家政策、市场需求及公司自身经营管理经验并经审慎研究后，公司制定了产业转型升级的战略发展目标，即：持续夯实高端装备业务，通过不断深入推进自主研发和技术创新，打造战略产品和核心产品，通过战略合作及商业模式创新，持续提升公司在高端装备业务领域的核心竞争力；同时，紧跟国家“一带一路”战略，充分借助资本市场平台，抓住外延式发展的契机，大力拓展节能环保和循环经济产业作为公司的第二主业，积极推进公司战略转型，努力打造高端装备板块与节能环保和循环经济板块“双轮驱动”的高效发展模式。

（三）公司下一年度的经营计划

1、加快推进企业战略转型的步伐。以润禾环境为平台，以并购基金润浦环保为载体，通过多种方式持续推进公司在危废固废及医废处理处置、污泥处理处置等节能环保产业细分领域的业务布局，同时加快公司高端装备业务板块的产业升级，通过自主创新不断做大做强自主品牌业务。

2、继续调整优化公司组织管理架构。通过梳理业务流程，在风险可控的前提下，继续优化公司组织管理架构，提高管理效率，降低人力成本，将有效的人力资源聚焦到公司的设计研发、市场销售和项目管理等环节。

- 3、完善和推进公司销售网络和售后服务网络的建设,进一步推进公司自主品牌的国际化进程。通过对相关目标市场的调研,在全球市场范围内继续推进营销网络和售后服务网络的建设,同时加强对相关专业人才的培养和招聘工作。
- 4、持续加强新产品的开发及新技术的研发工作。全力推进公司自主品牌设计研发,加大研发的投入及专业人才的招聘和培养,建立健全研发设计体系;持续提升产品的稳定性、可靠性,打造智能化、环境友好型的新概念产品;持续通过本地化及效率提升和设计改善、新技术的应用,确保公司产品的市场竞争优势。
- 5、增强企业完美履约意识,进一步提升自身完美履约能力。通过进一步加强项目管理和技术实力,提高合同履约质量,保证各项合同得以顺利履约。
- 6、强化人才队伍建设。加大对研发设计、销售及售后服务、优秀技工等关键人才的招聘和培养工作,建设富有凝聚力和战斗力的人才队伍。
- 7、结合市场情况,适当调整公司业务和产品结构。把握当前海上风电产业的发展机遇,围绕海上风电相关产业链积极开展相关业务布局。同时通过研发技术成果转化,丰富公司的产品线,快速占领相关市场。

(四) 公司可能面临的经营风险

1、宏观经济环境恶化的风险

目前世界经济复苏缓慢,一些发达国家的国际贸易保护主义有所抬头,国际贸易争端日益加剧,影响经济未来发展的不确定性因素仍较多,从而使得未来公司所处的发展环境更为复杂。公司产品以外销为主,如果未来全球宏观经济环境进一步恶化,将可能导致国际市场需求萎缩或出口难度加大,公司未来存在因宏观经济环境恶化所带来的业务下滑风险。

2、市场竞争风险

随着新技术、新产品的不断开发和运用,如果公司不能有效地强化产品研发和技术升级、提升自身的市场竞争优势,导致公司产品不能很好地满足用户需求、市场竞争力薄弱,则有可能使得公司在日趋激烈的市场竞争环境中处于不利的地位,面临市场竞争风险。

3、合同履约风险

公司部分产品订单单体价值量大,履约周期长,客户预付款比例较低,大部分款项需在产品交付时才能收回,如果未来客户信用、市场环境等因素发生变化,导致客户不按合同完全履约,或者因公司能力不足、经营失误等因素导致公司不能完全按照合同要求履行合同如期保质交付产品,都将可能给公司带来因合同不能完全履约或者履约失败所产生的损失(索赔、罚款、弃单等)。

4、海洋工程装备业务继续亏损的风险

尽管公司目前正积极拓展海上风电产业链、特种大型钢结构等业务,努力消化公司海工业务板块的现有产能,但仍存在公司海工业务现有产能短时间内难以充分消化,公司海洋工程装备业务存在继续亏损的可能性。

5、应收账款不能如期收回的风险

受国内外经济环境影响,同时随着公司业务的发展,未来公司可能存在应收账款逐步增加,且不能按时收回并发生坏账损失的风险,从而给公司带来损失。同时,如果应收账款占比较大也会占用公司较多资金,降低资金使用效率。

6、流动资金不足的风险

未来随着公司外延式发展的不断推进,新增投资标的和新的业务模式可能对公司流动资金的需求更大,如果相关投资项目投资回收周期较长,产生投资收益较慢,甚至发生投资损失,将可能导致占用公司较多资金。如果相关新的业务或业务模式需要公司垫付较多的资金,也可能导致公司流动资金不足,从而使得公司经营陷入困境。

7、汇率波动风险

公司外销占比较大,部分重大合同以外币计价和结算,虽然公司已通过购买远期结售汇、签订人民币合同等措施来减少汇率波动所带来的损失,未来仍可能会存在因汇率波动给公司带来人民币收入减少的风险。同时如果人民币进一步升值,将导致公司产品出口成本上升,给公司的产品竞争力带来一定的压力,并对公司的经营业绩产生一定的影响。

8、成本进一步上升、利润空间下降的风险

随着人力成本、部分原材料成本的上升,而且未来仍存在进一步上升的可能,部分业务产能未能得到充分利用,进而导致公司经营成本进一步增加,从而使得公司的产品利润下降,公司盈利能力减弱。

9、业务整合风险

今后公司将积极利用资本市场,通过参股、并购重组等多种方式不断推进外延式发展,提升公司业务规模和盈利能力。但相

关标的公司所从事的业务、经营模式、管理方法及专业技能要求等可能与公司存在着较大的不同，对相关标的公司的投后整合也对公司的管理水平提出了较高的要求。如果公司管理制度不完善，管理体系不能正常运作、效率低下，或者与投资标的相关方管理协作缺乏配合，公司不能实施有效的并购后整合，将可能对公司开展业务和提高经营业绩产生不利影响。

10、商誉减值风险

鉴于公司一直在通过股权转让等方式对相关标的开展并购活动，推进公司战略转型升级。今后公司仍将继续寻找合适的投资标的予以收购，以利用好资本市场平台，推动公司发展。根据企业会计准则等相关规定，若标的资产在未来经营中实现的收益未达预期，收购标的资产所形成的商誉将存在较高的减值风险，从而影响公司损益，可能对公司业绩造成不利影响。报告期末，公司商誉为142,154,852.38元，占公司净资产的5.76%。

11、并购失败风险

随着公司战略转型的不断推进，公司将通过参股、并购重组等多种方式不断推进外延式发展，存在因资本市场环境、监管政策变化、资金问题、并购标的业绩波动、交易双方谈判失败等因素所导致的并购失败风险。同时，对于成功并购的标的，如并购标的不能达成相关业绩承诺，同样也会公司业绩造成不利影响。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 01 月 05 日	实地调研	机构	详见 2017 年 1 月 6 日公司在投资者关系互动平台（ http://irm.cninfo.com.cn/ssessgs/S002483/index.html ）上披露的《投资者关系活动记录表》。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年5月12日召开的2016年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以2016年12月31日公司总股本420,279,850股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），共计派发现金股利42,027,985.00元，不送红股；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股，资本公积转增股本总金额为252,167,910.00元。资本公积金转增实施后公司总股本增加至672,447,760股。本次权益分派的实施以2017年5月23日为股权登记日、2017年5月24日为除权除息日。

报告期内，公司现金分红政策的制定和执行情况符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，独立董事发表了有关独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2017年度利润分配预案

以2017年12月31日公司总股本672,447,760股为基数，向全体股东每10股派现0.50元（含税），不转增，不送股。

2、公司2016年度利润分配及资本公积转增股本方案

以2016年12月31日公司总股本420,279,850股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），共计派发现金股利42,027,985.00元，不送红股；同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股，资本公积转增股本总金额为252,167,910.00元。资本公积金转增实施后公司总股本增加至672,447,760股。

3、公司2015年度利润分配方案

不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
------	------------	---------------------------	---------------------------	--------------	--------------

2017 年	33,622,388.00	85,074,017.21	39.52%	0.00	0.00%
2016 年	42,027,985.00	83,836,008.10	50.13%	0.00	0.00%
2015 年	0.00	-460,462,805.82	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	672,447,760.00
现金分红总额 (元) (含税)	33,622,388.00
可分配利润 (元)	147,067,858.90
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2017 年度公司实现合并报表归属于母公司所有者的净利润为 85,074,017.21 元, 2017 年度母公司实现税后净利润为 86,578,747.15 元, 根据《公司章程》规定, 母公司提取 10% 的盈余公积金 8,657,874.72 元后, 本年度母公司可供股东分配的净利润为 77,920,872.43 元, 加上母公司以前年度未分配利润结余 377,783,703.62 元, 减去母公司 2017 年度已分配利润 42,027,985.00 元, 母公司累计可供分配利润为 413,676,591.05 元。为兼顾公司长远发展和股东利益, 根据《公司章程》的相关规定, 结合公司实际情况, 2017 年度利润分配方案为:	
以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 67,244.776 万股为基数, 向全体股东每 10 股派现 0.50 元 (含税), 不转增, 不送股。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所						

作承诺						
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	南通威 望实业 有限公 司	股份限售承诺	认购的股票自本次非公开发行股票新增 股份上市首日起，三十六个月内不得转 让。	2015 年 08 月 26 日	2015 年 8 月 26 日-2018 年 8 月 25 日	正常履行中。
	西藏瑞 华投资 发展有 限公司 (现名: 西藏瑞 华资本 管理有 限公司)	股份限售承诺	认购的股票自本次非公开发行股票新增 股份上市首日起，三十六个月内不得转 让。	2015 年 08 月 26 日	2015 年 8 月 26 日-2018 年 8 月 25 日	正常履行中。
	国海创 新资本 投资管 理有限 公司	股份限售承诺	认购的股票自本次非公开发行股票新增 股份上市首日起，三十六个月内不得转 让。	2015 年 08 月 26 日	2015 年 8 月 26 日-2018 年 8 月 25 日	正常履行中。
	南通威 望实业 有限公 司	关于同业竞争、关 联交易、资金占用 方面的承诺	本公司及本公司控制的公司和/或经济 组织目前未从事与江苏润邦重工股份有 限公司及其下属子公司已生产经营或将 来生产经营的产品具有同业竞争或潜在 同业竞争的产品的生产经营或投资。本 公司及本公司控制的公司和/或经济组 织将来不从事与江苏润邦重工股份有 限公司及其下属子公司已生产经营或将 来生产经营的产品具有同业竞争或潜在 同业竞争的产品的生产经营或投资。本 公司将采取合法和有效的措施，保障控 制的公司和/或其他经济组织不从事上 述产品的生产经营。"就避免与公司发 生同业竞争进一步承诺如下："本公司 作为江苏润邦重工股份有限公司的控 股股东，就 2010 年 3 月 6 日本公司 出具的《避免同业竞争的承诺函》，在 此进一步承诺：若本公司及本公司控 制的公司和/或经济组织将来从事与 江苏润邦重工股份有限公司及其下 属子公司已生产经营或将来生产经营 的产品具有同业竞争或潜在同业竞争 的产品的生产经营或投资，本公司愿 意承担相应的法律责任，并以违反承 诺所得销售收入的三倍赔偿给江苏	2010 年 03 月 06 日	长期	正常履行中。

			润邦重工股份有限公司。			
	吴建	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	实际控制人吴建就避免与公司发生同业竞争承诺如下："本人及本人控制的公司和/或其他经济组织目前未从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营；本人及本人控制的公司和/或经济组织将来不从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资。本人将采取合法和有效的措施，保障本人控制的公司和/或其他经济组织亦不从事上述产品的生产经营。"就避免与公司发生同业竞争进一步承诺如下："本人作为江苏润邦重工股份有限公司的实际控制人，就 2010 年 3 月 6 日本人出具的《避免同业竞争的承诺函》，在此进一步承诺：若本人及本人控制的公司和/或经济组织将来从事与江苏润邦重工股份有限公司及其下属子公司已生产经营或将来生产经营的产品具有同业竞争或潜在同业竞争的产品的生产经营或投资，本人愿意承担相应的法律责任，并以违反承诺所得销售收入的三倍赔偿给江苏润邦重工股份有限公司。"就避免与公司发生同业竞争进一步承诺如下："（1）不会以任何方式向润邦股份及其子公司出售南通威信船用配件有限公司、南通威和船用配件有限公司、南通虹波机械有限公司、南通虹波科技有限公司及南通虹波工程装备有限公司的股权或资产；（2）不会以任何方式向润邦股份董事会或股东大会提出收购南通威信船用配件有限公司、南通威和船用配件有限公司、南通虹波机械有限公司、南通虹波科技有限公司及南通虹波工程装备有限公司股权或资产的议案；（3）不会开展南通威信船用配件有限公司、南通威和船用配件有限公司、南通虹波机械有限公司、南通虹波科技有限公司和南通虹波工程装备有限公司首次公开发行股票并上市工作。"对南通威和的未来业务安排进行	2010 年 03 月 06 日	长期	正常履行中。

			了承诺：“润邦股份若成功实现首次公开发行股票并上市，在控制南通威信及南通威和期间，南通威信、南通威和两家公司除开展现有业务外不再进入新的业务领域，避免未来与润邦股份业务拓展产生利益冲突。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	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	无。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
江苏绿威环保科技有限公司 55%股权	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	3,250	1,701.26	市场开拓不及预期。	2016 年 06 月 20 日	《关于公司与相关方签署<股权转让暨利润补偿协议>的公告》（公告编号：2016-067）刊载于巨潮资讯网等指定信息披露媒体。
浙江正洁环境科技有限公司 20.56%股权	2016 年 01 月 01 日	2018 年 12 月 31 日	2,400	-		2016 年 09 月 24 日	《关于公司全资子公司与相关方签署<关于浙江正洁环境科技有限公司的股权转让协议>的公告》

							(公告编号: 2016-099) 刊载于巨潮资讯网等指定信息披露媒体。
湖北中油优艺环保科技有限公司 21.16% 股权	2017 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	6,000	880.43	项目进展未达预期等原因。	2017 年 06 月 27 日	《关于产业并购基金对外投资的公告》(公告编号: 2017-036) 刊载于巨潮资讯网等指定信息披露媒体。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司收购江苏绿威环保科技有限公司55%股权的交易对手方江苏鑫浩电力能源有限公司、上海华廓投资咨询有限公司以及苏州国环投资管理企业（有限合伙）（现名：苏州志环企业管理企业（有限合伙））（以下合称“股权出让方”或“业绩承诺方”）作出的业绩承诺为：本次股权转让交易各方确认，江苏绿威环保科技有限公司2016年度、2017年度、2018年度扣除非经常性损益后归属于母公司的预测净利润应分别为2,500万元、3,250万元、4,225万元（以下简称“预测净利润”）。公司与股权出让方同意并确认，股权出让方对江苏绿威环保科技有限公司三年业绩承诺期的净利润实现情况采用累积计算方式进行补偿。若江苏绿威环保科技有限公司在三年承诺期内累积的实际净利润（指在业绩承诺期每一会计年度公司聘请的负责公司年度审计工作且具有证券从业资格的会计师事务所对江苏绿威环保科技有限公司出具的专项审核意见中载明的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润）数低于上述承诺的三年累积预测净利润合计9,975万元，则业绩承诺方应就累积实际净利润未达到累积预测净利润的差额部分按《股权转让暨利润补偿协议》的规定对公司进行补偿。

2、公司收购浙江正洁环境科技有限公司20.56%股权的交易对手方项海、任松洁、周立新、陈赵扬、周建辉、孙玉珍作出的业绩承诺为：正洁环境2016年经审计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于1,800万元人民币，2017年经审计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于2,400万元人民币，2018年经审计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不低于3,100万元。

鉴于正洁环境自然人股东未能实现其所作出的关于正洁环境 2016 年度的业绩承诺，同时因正洁环境自然人股东无法在约定时间内（即 2017 年 6 月 30 日前）由其自身或其引入的第三方受让润禾环境所持有的正洁环境 20.56%股权。根据《股权转让协议》的相关约定，润禾环境决定由正洁环境自然人股东采用现金方式对润禾环境进行业绩补偿。2017年6月22日，润禾环境已收到正洁环境自然人股东以现金方式支付的业绩承诺补偿款合计7,460,588.52元，正洁环境自然人股东关于正洁环境2016年度业绩承诺的补偿已经履行完毕。

鉴于正洁环境2017年度及后续的利润承诺实现情况存在一定的不确定性，为集中资源发展公司节能环保产业的重点业务领域，控制公司对外投资风险，维护公司及股东利益，经各方协商一致，决定提前履行《股权转让协议》中的关于股权回购方面的相关安排。2017年11月24日，公司召开的第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于转让浙江正洁环境科技有限公司20.56%股权暨股权回购的议案》，同意公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司转让其所持有的浙江正洁环境科技有限公司20.56%股权给正洁环境股东项海暨提前履行《南通润禾环境科技有限公司与项海、任松洁、周立新、陈赵扬、周建辉、孙玉珍、杭州钱江中小企业创业投资有限公司关于浙江正洁环境科技有限公司的股权转让协议》中的关于股权回购方面的相关安排。详见公司于2017年11月25日在巨潮资讯网等信息披露媒体上披露的《关于转让浙江正洁环境科技有限公司20.56%股权暨股权回购的公告》（公告编号：2017-059）。截止目前，项海按照《股权回购协议》中约定应支付的第一笔回购款合计23,223,142.25元已支付至润禾环境指定银行账户。第二笔回购款的最迟支付日期为2018年4月30日，公司将持续关注其资金状况，在其具备付款条件时将要求项海提前完成支付义务，保障公司相关款项的及时回笼。

3、润浦环保于2017年7月收购湖北中油优艺环保科技有限公司21.16%股权的交易对手方宁波铭枢宏通投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“铭枢宏通”）以及自然人王春山作出的业绩承诺为：湖北中油优艺环保科技有限公司2017年度、2018年度、2019年度净利润数（中油优艺合并利润表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润，下同）分别为6,000万元、9,000万元、12,000万元。若中油优艺2017年、2018年各期末累计实现净利润数低于当期期末累计承诺净利润数的85%时，润浦环保有权要求铭枢宏通对润浦环保所持中油优艺的股权进行回购；如润浦环保选择不要求铭枢宏通回购的，则润浦环保有权要求铭枢宏通以现金方式向润浦环保进行补偿。为避免歧义，在中油优艺2017年、2018年审计报告出具后，润浦环保亦有权选择暂不执行补偿或回购，待下一年度根据累计实现净利润数情况再决定是否执行补偿或回购。业绩承诺期间，若2017年、2018年度累计实现净利润数小于当期期末承诺净利润数，但大于或等于当期期末累计承诺净利润数85%的，则暂不执行回购或补偿。业绩承诺期届满，业绩承诺期间累计实现净利润数小于累计承诺净利润数的，润浦环保有权按照《回购及业绩补偿协议》中的相关约定要求铭枢宏通、王春山进行回购或补偿（详见公司于2017年6月27日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体上披露的《关于产业并购基金对外投资的公告》，公告编号：2017-036）。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于湖北中油优艺环保科技有限公司2017年度业绩承诺实现情况的专项审核报告》，中油优艺2017年合并利润表中扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为880.43万元，未完成2017年度的承诺业绩。按照《回购及业绩补偿协议》中的相关约定，润浦环保决定暂不要求业绩承诺方进行补偿或回购，同时将积极督促中油优艺努力拓展业务，提升经营业绩。

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	本次变更会计政策对公司的影响
根据财政部《关于印发<企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营>的通知》（财会〔2017〕13号）的规定，本公司自2017年5月28日起执行该准则。	经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过。	该准则对企业持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报进行了规范，并规定企业对该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。该项会计政策的变更不涉及以前年度的追溯调整，对公司2017年度财务报表无重大影响。
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》（财会〔2017〕15号）的规定，本公司自2017年6月12日起执行该准则。	经公司第三届董事会第二十四次会议审议通过。	根据该准则的相关规定，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。不涉及对以前年度的追溯调整，不对同期比较数据进行调整。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 2017年2月20日，本公司与为邦自动化科技南通有限公司（以下简称“为邦自动化”）签署了《关于南通润邦电气工程有限公司的股权转让协议》，公司以300.90万元人民币将公司之控股子公司南通润邦电气工程有限公司（以下简称“润邦电气”）51%股权转让给为邦自动化。股权转让于2017年2月28日执行完毕。本次股权转让完成后，公司将不再持有润邦电气任何股权。因此自2017年2月28日开始不再纳入合并范围。

(2) 本公司之全资子公司上海欧蔚海洋工程技术有限公司在本年度注销，截止2017年2月28日已完成工商注销手续，因此自2017年2月28日开始不再纳入合并范围。

(3) 2017年4月5日，江苏绿威环保科技有限公司与日照维嘉能源物资有限公司签订股权转让协议，以人民币300万元购买莒县绿威环保科技有限公司55%股权，股权转让于2017年4月30日执行完毕。因此莒县绿威环保科技有限公司自2017年4月30日开始纳入合并范围。

(4) 江苏绿威环保科技有限公司本年度在张家港市设立全资子公司张家港绿威环保科技有限公司。

(5) 江苏绿威环保科技有限公司本年度在英属维尔京群岛设立全资子公司GWE INVESTMENT CO.,LTD。

(6) 2017年4月，南通润禾环境科技有限公司出资12,000万元发起设立南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）。持股比例33.33%，表决权比例66.67%。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	姜波、王志伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、4

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、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。

十六、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
卡哥特科公司	卡哥特科为公司股东 China Crane Investment Holding Limited 实际控制人（China Crane Investment	公司向关联人采购商品、技术许可及咨询服务等。	公司向卡哥特科采购的商品主要为产品零部件等原材料。另外，卡哥特科许可其有关技术给公司有偿使用，公司向其	双方交易价格以同期市场价格为基础，由交易双方协商确定。	17418.49 万元	17,418.49	21.66%	30,000	否	产品交付后在应收款中扣除。	17418.49 万元	2017 年 04 月 18 日	《关于预计公司与卡哥特科公司发生日常关联交易情况的公告》刊登于 2017 年 4 月 18 日巨潮资讯网（http://

	Holdings Limited 为持有公司 5%以上股份的股东), 根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定, 自 2011 年 7 月起卡哥特科公司构成公司关联方。		支付一定的技术许可费, 同时卡哥特科还将向公司提供咨询服务并收取一定的咨询费用。卡哥特科许可其有关商标给公司无偿使用。										/www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2017-013。
卡哥特科公司	卡哥特科为公司股东 China Crane Investment Holdings Limited 的实际控制人 (China Crane Investment Holdings Limited 为持有公司	公司向关联人销售商品、劳务等。	公司向卡哥特科销售的产品主要为舱口盖、轮胎式集装箱起重机等产品以及劳务等。	双方交易价格以同期市场价格为基础, 由交易双方协商确定。	92226.53 万元	92,226.53	50.04%	150,000	否	-	92226.53 万元	2017 年 04 月 18 日	《关于预计公司与卡哥特科公司发生日常关联交易情况的公告》刊登于 2017 年 4 月 18 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号:

	5%以上股份的股东), 根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定, 自 2011 年 7 月起卡哥特科公司构成公司关联方。												2017-013。
江苏蓝潮海洋风电工程建设有限公司	蓝潮海洋受公司实际控制人、董事长兼总裁吴建、公司副董事长施晓越以及原董事沙明军共同控制。	公司向关联人销售商品、劳务等。	公司向蓝潮海洋销售的商品主要为产品、产品配件、技术支持、码头租赁、劳务等。	双方交易价格以同期市场价格为基础, 由交易双方协商确定。	726.31 万元	726.31	0.39%	1,000	否	公司与蓝潮海洋之间的交易结算在货到、票到后 2 或 3 个月的月末支付。	726.31 万元	2017 年 04 月 18 日	《关于预计公司与江苏蓝潮海洋风电工程建设有限公司发生日常关联交易情况的公告》刊登于 2017 年 4 月 18 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn), 公告编号: 2017-012。

湖北中油 优艺环保 科技有限 公司	公司副 总裁章 智军担 任其董 事。	公司向 关联人 销售物 资、劳 务等。	公司向 中油优 艺销售 的商品 主要为 闲置物 资、劳 务、维 修服务 等。	双方交 易价格 以同期 市场价 格为基 准，由 交易双 方协商 确定。	20.30 万元	20.3	0.01%	100	否	-	20.3 万 元		
合计				--	--	110,391 .63	--	181,100	--	--	--	--	--
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）				报告期内公司关联交易的实际履行情况没有超出预计的总金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南通润邦海洋工程装备有限公司	2014 年 03 月 25 日	150,000	2015 年 02 月 26 日	20,000	连带责任保证	2015 年 2 月 26 日-2017 年 6 月 16 日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司	2014 年 03 月 25 日	150,000	2014 年 12 月 22 日	30,000	连带责任保证	2014 年 12 月 22 日-2017 年 7 月 10 日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司	2014 年 03 月 25 日	50,000	2015 年 03 月 13 日	18,177.1	连带责任保证	2015 年 3 月 13 日-2017	是	否

						年 4 月 28 日		
南通润邦海洋工程装备有限公司	2015 年 04 月 28 日	320,000	2016 年 01 月 05 日	4,006.14	连带责任保证	2016 年 1 月 5 日-2017 年 10 月 6 日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司	2016 年 04 月 19 日	150,000	2016 年 06 月 10 日	2,031	连带责任保证	2016 年 6 月 10 日-2018 年 12 月 31 日	否	否
南通润邦海洋工程装备有限公司	2016 年 04 月 19 日	150,000	2016 年 06 月 10 日	1,814	连带责任保证	2016 年 6 月 10 日-2018 年 12 月 31 日	否	否
南通润邦海洋工程装备有限公司	2016 年 04 月 19 日	150,000	2016 年 07 月 01 日	2,078	连带责任保证	2016 年 7 月 1 日-2018 年 12 月 31 日	否	否
南通润邦海洋工程装备有限公司	2016 年 04 月 19 日	150,000	2016 年 07 月 01 日	2,016	连带责任保证	2016 年 7 月 1 日-2018 年 12 月 31 日	否	否
南通润邦海洋工程装备有限公司	2016 年 04 月 19 日	150,000	2017 年 02 月 15 日	2,309.63	连带责任保证	2017 年 2 月 15 日-2018 年 12 月 31 日	否	否
南通润邦海洋工程装备有限公司	2016 年 04 月 19 日	150,000	2017 年 04 月 28 日	2,335.76	连带责任保证	2017 年 4 月 28 日-2018 年 12 月 31 日	否	否
南通润邦海洋工程装备有限公司	2016 年 04 月 19 日	150,000	2017 年 04 月 25 日	293.48	连带责任保证	2017 年 4 月 25 日-2017 年 12 月 31 日	是	否
润邦卡哥特科工业有限公司	2014 年 03 月 25 日	22,950	2015 年 04 月 26 日	11,475	连带责任保证	2015 年 4 月 26 日-2017 年 4 月 25 日	是	否
润邦卡哥特科工业有限公司	2015 年 04 月 28 日	22,950	2016 年 04 月 25 日	11,475	连带责任保证	2016 年 4 月 25 日-2018 年 4 月 24 日	否	否
润邦卡哥特科工业有限公司	2016 年 04 月 19 日	22,950	2017 年 04 月 26 日	11,475	连带责任保证	2017 年 4 月 26 日-2019 年 4 月 25 日	否	否
南通润邦重机有限公司	2015 年 04 月 28 日	42,000	2016 年 01 月 27 日	2,000	连带责任保证	2016 年 1 月 27 日-2018	否	否

						年 1 月 26 日		
南通润邦重机有限公司	2016 年 04 月 19 日	100,000	2016 年 07 月 14 日	20,000	连带责任保证	2016 年 7 月 14 日-2018 年 5 月 16 日	否	否
南通润邦重机有限公司	2016 年 04 月 19 日	100,000	2016 年 09 月 28 日	9,500	连带责任保证	2016 年 9 月 28 日-2017 年 11 月 27 日	是	否
南通润邦重机有限公司	2017 年 04 月 18 日	35,000	2017 年 12 月 05 日	9,500	连带责任保证	2017 年 12 月 5 日-2018 年 11 月 28 日	否	否
江苏普腾停车设备有限公司	2016 年 04 月 19 日	4,000	2016 年 08 月 22 日	2,900	连带责任保证	2016 年 8 月 22 日-2017 年 8 月 25 日	是	否
沾化绿威生物能源有限公司	2016 年 08 月 11 日	7,000	2016 年 08 月 26 日	3,500	连带责任保证	2016 年 8 月 26 日-2021 年 4 月 18 日	否	否
沾化绿威生物能源有限公司	2016 年 08 月 11 日	7,000	2016 年 12 月 19 日	3,500	连带责任保证	2016 年 12 月 19 日-2022 年 3 月 15 日	否	否
江苏绿威环保科技有限公司	2016 年 08 月 11 日	9,000	2017 年 01 月 11 日	500	连带责任保证	2017 年 1 月 11 日-2018 年 1 月 10 日	否	否
江苏绿威环保科技有限公司	2016 年 08 月 11 日	9,000	2017 年 03 月 01 日	7,350	连带责任保证	2017 年 3 月 1 日-2019 年 12 月 31 日	否	否
南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）	2017 年 04 月 29 日	34,321.32	2017 年 05 月 15 日	34,321.32	连带责任保证	2017 年 5 月 15 日-2022 年 5 月 15 日	否	否
湖北中油优艺环保科技有限公司	2017 年 08 月 08 日	9,000	2017 年 10 月 26 日	8,000	连带责任保证	2017 年 10 月 26 日-2021 年 4 月 26 日	否	是
宿迁中油优艺环保服务有限公司	2017 年 08 月 08 日	3,000	2017 年 09 月 18 日	1,000	连带责任保证	2017 年 9 月 18 日-2020 年 2 月 14 日	否	是
宿迁中油优艺环保服务有限公司	2017 年 08 月 08 日	3,000	2017 年 09 月 18 日	2,000	连带责任保证	2017 年 9 月 18 日-2020 年 7 月 5 日	否	是
菏泽万清源环保科技有限公司	2017 年 08 月 08 日	8,000	2017 年 09 月 05 日	6,000	连带责任保证	2017 年 9 月 5 日-2020 年	否	是

						10月8日		
启东市金阳光固废处置有限公司（现名：南通润启环保服务有限公司）	2017年08月08日	2,000	2017年11月02日	2,000	连带责任保证	2017年11月2日-2018年10月25日	否	是
石家庄中油优艺环保科技有限公司	2017年08月08日	4,000	2017年08月30日	4,000	连带责任保证	2017年8月30日-2020年8月23日	否	是
安顺中油优艺环保服务有限公司	2017年08月08日	200	2017年09月18日	200	连带责任保证	2017年9月18日-2020年10月15日	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		239,056.32（注）		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		235,757.43		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		239,056.32（注）		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		139,405.71		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2014年03月25日	50,000	2014年09月23日	8,000	质押	2014年9月23日-2017年5月11日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2015年04月28日	320,000	2015年07月13日	108	质押	2015年7月13日-2017年12月31日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2015年04月28日	320,000	2016年03月14日	192	质押	2016年3月14日-2018年12月31日	否	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2015年04月28日	320,000	2016年01月22日	660	质押	2016年1月22日-2017年10月29日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2015年04月28日	320,000	2016年01月22日	410	质押	2016年1月22日-2017年10月29日	是	否

南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2015 年 04 月 28 日	320,000	2016 年 02 月 01 日	164	质押	2016 年 2 月 1 日-2018 年 12 月 31 日	否	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2015 年 04 月 28 日	320,000	2016 年 03 月 18 日	655	质押	2016 年 3 月 18 日-2017 年 10 月 29 日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2015 年 04 月 28 日	320,000	2016 年 04 月 29 日	895	质押	2016 年 4 月 29 日-2017 年 4 月 28 日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2015 年 04 月 28 日	320,000	2016 年 04 月 29 日	895	质押	2016 年 4 月 29 日-2017 年 4 月 28 日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2016 年 04 月 19 日	150,000	2016 年 07 月 19 日	1,070	质押	2016 年 7 月 19 日-2017 年 10 月 29 日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2016 年 04 月 19 日	150,000	2016 年 10 月 07 日	1,060	质押	2016 年 10 月 7 日-2017 年 10 月 29 日	是	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2017 年 04 月 18 日	63,000	2017 年 05 月 10 日	1,306	质押	2017 年 5 月 10 日-2018 年 10 月 28 日	否	否
南通润邦海洋工程装备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2017 年 04 月 18 日	63,000	2017 年 05 月 23 日	201	质押	2017 年 5 月 23 日-2018 年 11 月 25 日	否	否
江苏普腾停车设备有限公司（全资子公司南通润邦重机有限公司提供担保）	2015 年 04 月 28 日	3,000	2015 年 10 月 19 日	1,000	连带责任保证	2015 年 10 月 19 日-2017 年 10 月 18 日	是	否
太仓润禾码头有限公司（控股子公司润邦卡哥特科工业有限公司提供担保）	2015 年 04 月 28 日	21,000	2015 年 12 月 01 日	21,000	连带责任保证	2015 年 12 月 1 日-2018 年 11 月 30 日	否	否
太仓润禾码头有限公司	2015 年 09 月	9,100	2016 年 01 月 12 日	9,100	抵押	2016 年 1 月	否	否

司（控股子公司润邦卡哥特科工业有限公司提供担保）	月 19 日		日			12 日-2018 年 1 月 12 日		
太仓润禾码头有限公司（控股子公司润邦卡哥特科工业有限公司提供担保）	2017 年 04 月 18 日	30,100	2017 年 12 月 18 日	1,100	连带责任保证	2017 年 12 月 18 日-2019 年 12 月 17 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		76,515（注）		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		47,816		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		76,515（注）		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		33,063		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		315,571.32		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		283,573.43		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		315,571.32		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		172,468.71		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				69.93%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				49,150.18				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				49,150.18				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无。				

注：公司 2016 年度股东大会批准的公司及控股子公司单独或共同为子公司提供累计担保总金额为 255,050 万元（本表中公司对子公司合计担保额度按总额度的 70%填列，子公司对子公司合计担保额度按总额度的 30%填列）；公司 2016 年度股东大会批准公司于并购基金南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）存续期满前对并购基金优先级有限合伙人的份额进行回购并对优先级有限合伙人在投资期间的预期投资收益承担差额补足义务，上述回购及差额补足事项属于实质意义上的担保行为，担保最高额度不超过 34,321.32 万元。公司 2017 年第一次临时股东大会批准公司为中油优艺及其子公司提供相关担保的额度为人民币 26,200 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

无。

（2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	34,498.89	5,576.89	0
合计		34,498.89	5,576.89	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司积极践行企业社会责任，做负责任的企业公民，促进企业与社会、员工、供应商、客户、环境等各方的和谐发展。公司积极投身社会公益事业，多年持续开展捐资助学活动，鼓励员工与困难学子建立结对帮扶关系。公司切实保障员工权益，关爱公司困难职工，依法为员工缴纳各类保险，为员工提供晋升通道和培训机制，通过形式多样的活动创造和谐的企业文化氛围。公司积极加强公司与供应商的联系和沟通，营造互利共赢的良性发展氛围。公司努力为客户提供质量可靠、性能良好的产品，诚信守法履行合同，保质保量按期向客户交付产品。公司倡导“发展不以牺牲环境为代价”的经营理念，在企业生产运营各环节，关注企业活动对环境的影响，节约能耗，减少资源浪费，积极促进环境和企业的和谐发展。公司守法经营，加强员工管理，加大宣传引导力度，努力维护社会公平正义，维护社会安全秩序。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
沾化绿威生物能源有限公司	二氧化硫 氮氧化物	通过 65 米 烟囱排放	1 个	-	二氧化硫 40.2mg/m ³ 氮氧化物 151 mg/m ³	《关于加快推进燃煤机组（锅炉）超低排放的指导意见》（鲁环发【2015】98号）中超低排放标准（SO ₂ ≤50 mg/m ³ 、NO _x ≤200 mg/m ³ ）	二 氧 化 硫 7.81t/a 氮氧化物 25.93t/a	二 氧 化 硫 17.28t/a 氮氧化物 49.54 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

沾化绿威生物能源有限公司于 2017 年 10 月完成锅炉烟气超低排放改造，保留现有双碱法脱硫并增加一层双碱法脱硫喷淋层，新增石灰石-石膏法脱硫喷淋层作为备用，增加湿式电除尘，烟囱由原来 45 米增高到 65 米。建成后，锅炉烟气采用低氮燃烧+SNCR 脱硝、布袋除尘+湿电除尘器除尘、双碱法+石灰石-石膏法脱硫。

报告期内，沾化绿威生物能源有限公司烟气治污设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

沾化绿威生物能源有限公司现有的建设项目均编制了环境影响评价报告，并已报地方环保局审批，通过了环保“三同时”验收。

突发环境事件应急预案

已编制《沾化绿威生物能源有限公司突发环境事件应急预案》并在滨州市沾化区环境保护局备案（备案号：3716032017046-L（Q1M1E3））。

环境自行监测方案

已安装在线监测设施并上传至滨州市环境监测站监控平台。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

公司在日常生产经营中能够认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环境保护方面的相关法律法规。公司历来高度重视环境保护工作，积极发展节能环保产业业务，不断完善公司环境保护、能源消耗的管理水平，积极采取各项有效措施降低能耗，减少污染，积极履行环境保护的企业社会责任。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

为推进公司战略转型，理顺公司节能环保产业的业务架构，构建节能环保产业平台，从而实现对公司节能环保产业的集中管理和整合，公司于 2017 年 6 月 26 日召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于将公司所持控股子公司股权划转给全资子公司的议案》，同意公司将所持控股子公司江苏绿威环保科技有限公司 55% 股权全部划转给公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司。截止报告期末，上述股权划转事宜已办理完毕。润禾环境持有绿威环保 55% 股权，公司不再直接持有绿威环保任何股权；润禾环境的注册资本由 5,000 万元变更为 10,000 万元。详见公司于 2017 年 6 月 27 日在巨潮资讯网等指定信息披露媒体上披露的《关于将公司所持控股子公司股权划转给全资子公司的公告》（公告编号：2017-035）和 2017 年 9 月 30 日披露的《关于将公司所持控股子公司股权划转给全资子公司的进展公告》（公告编号：2017-049）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	61,040,858	14.52%			36,624,515		36,624,515	97,665,373	14.52%
3、其他内资持股	61,040,858	14.52%			36,624,515		36,624,515	97,665,373	14.52%
其中：境内法人持股	60,279,850	14.34%			36,167,910		36,167,910	96,447,760	14.34%
境内自然人持股	761,008	0.18%			456,605		456,605	1,217,613	0.18%
二、无限售条件股份	359,238,992	85.48%			215,543,395		215,543,395	574,782,387	85.48%
1、人民币普通股	359,238,992	85.48%			215,543,395		215,543,395	574,782,387	85.48%
三、股份总数	420,279,850	100.00%			252,167,910		252,167,910	672,447,760	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司以2017年5月23日为股权登记日，以 2016 年末总股本 42,027.985 万股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 6 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年5月12日，公司召开2016年度股东大会审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南通威望实业有限公司	30,139,925	0	18,083,955	48,223,880	非公开发行股票自愿锁定	拟于 2018 年 8 月 27 日解除限售股 48,223,880 股。
西藏瑞华投资发展有限公司	20,093,283	0	12,055,970	32,149,253	非公开发行股票自愿锁定	拟于 2018 年 8 月 27 日解除限售股 32,149,253 股。
国海创新资本投资管理有限公司	10,046,642	0	6,027,985	16,074,627	非公开发行股票自愿锁定	拟于 2018 年 8 月 27 日解除限售股 16,074,627 股。
吴建	761,008	0	456,605	1,217,613	高管增持股份	在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内,不得转让其所持有的本公司股份。
合计	61,040,858	0	36,624,515	97,665,373	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司2016年度利润分配及资本公积转增股本方案，报告期内权益分派实施完成后，公司股本由420,279,850股变更为672,447,760股。公司股份总数的变动不影响公司资产和负债结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	27,407	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,777	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
南通威望实业有限公司	境内非国有法人	43.47%	292,303,880		48,223,880	244,080,000	质押	158,840,200
CHINA CRANE INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	境外法人	7.87%	52,920,000		0	52,920,000		
西藏瑞华资本管理有限公司	境内非国有法人	4.78%	32,149,253		32,149,253	0	质押	32,149,253
同方金融控股（深圳）有限公司	境内非国有法人	2.64%	17,776,000		0	17,776,000		
国海创新资本投资管理有限公司	境内非国有法人	2.39%	16,074,627		16,074,627	0		
王学杰	境内自然人	1.09%	7,300,000		0	7,300,000		
张海涛	境内自然人	0.75%	5,024,163		0	5,024,163		
唐新友	境内自然人	0.45%	3,010,234		0	3,010,234		
刘全富	境内自然人	0.42%	2,826,936		0	2,826,936		
周涛	境内自然人	0.34%	2,282,465		0	2,282,465		
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）		南通威望实业有限公司认购公司非公开发行股票 30,139,925 股（因公司实施 2016 年年度权益分派方案，股份数变更为 48,223,880 股），持股限售期限为 2015 年 8 月 26 日-2018 年 8 月 25 日。西藏瑞华投资发展有限公司（现名：西藏瑞华资本管理有限公司）认购公司非公开发行股票 20,093,283 股（因公司实施 2016 年年度权益分派方案，						

	股份数变更为 32,149,253 股), 持股限售期限为 2015 年 8 月 26 日-2018 年 8 月 25 日。国海创新资本投资管理有限公司认购公司非公开发行股票 10,046,642 股 (因公司实施 2016 年年度权益分派方案, 股份数变更为 16,074,627 股), 持股限售期限为 2015 年 8 月 26 日-2018 年 8 月 25 日。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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
南通威望实业有限公司	244,080,000	人民币普通股	244,080,000
CHINA CRANE INVESTMENT HOLDINGS LIMITED	52,920,000	人民币普通股	52,920,000
同方金融控股（深圳）有限公司	17,776,000	人民币普通股	17,776,000
王学杰	7,300,000	人民币普通股	7,300,000
张海涛	5,024,163	人民币普通股	5,024,163
唐新友	3,010,234	人民币普通股	3,010,234
刘全富	2,826,936	人民币普通股	2,826,936
周涛	2,282,465	人民币普通股	2,282,465
袁海国	2,220,708	人民币普通股	2,220,708
郭新彦	2,087,660	人民币普通股	2,087,660
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	公司未知上述股东相互之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东王学杰未通过普通证券账户持股，通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,300,000 股，实际合计持有 7,300,000 股。公司股东唐新友未通过普通证券账户持股，通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,010,234 股，实际合计持有 3,010,234 股。公司股东刘全富通过普通证券账户持股 476,910 股,通过长江证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,350,026 股，实际合计持有 2,826,936 股。公司股东周涛未通过普通证券账户持股，通过宏信证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,282,465 股，实际合计持有 2,282,465 股。公司股东郭新彦未通过普通证券账户持股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,087,660 股，实际合计持有 2,087,660 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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
南通威望实业有限公司	吴建	2003 年 09 月 22 日	913206917539286044	实业投资、国内贸易、自营和代理各类商品及技术的进出口业务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无。			

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。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

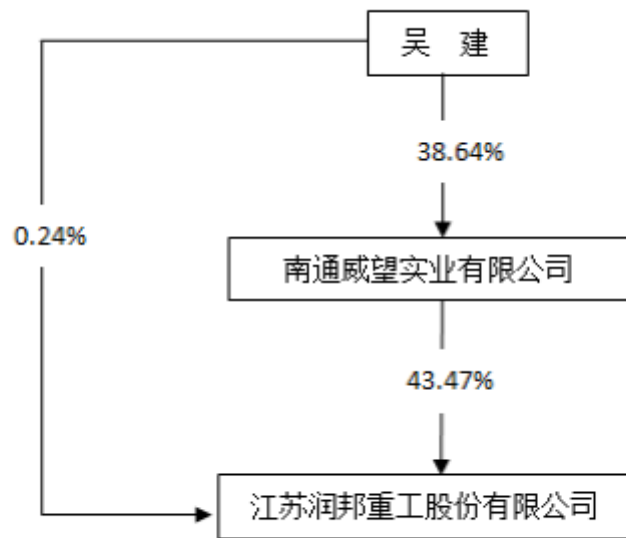
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴建	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴 建	董事长、 总裁	现任	男	51	2009 年 10 月 24 日	2018 年 10 月 25 日	1,014,678			608,807	1,623,485
施晓越	副董事长	现任	男	55	2009 年 10 月 24 日	2018 年 10 月 25 日					
Antti Kaunonen	董事	现任	男	59	2017 年 05 月 12 日	2018 年 10 月 25 日					
谢贵兴	董事、副 总裁、董 事会秘书	现任	男	44	2009 年 10 月 24 日	2018 年 10 月 25 日					
俞汉青	独立董事	现任	男	52	2015 年 10 月 26 日	2018 年 10 月 25 日					
沈 蓉	独立董事	现任	女	49	2015 年 10 月 26 日	2018 年 10 月 25 日					
陈 议	独立董事	现任	男	54	2015 年 10 月 26 日	2018 年 10 月 25 日					
汤 敏	监事会主 席	现任	女	43	2011 年 03 月 18 日	2018 年 10 月 25 日					
戴益明	监事	现任	女	47	2009 年 10 月 21 日	2018 年 10 月 25 日					
徐永华	监事	现任	男	52	2012 年 10 月 27 日	2018 年 10 月 26 日					
李晓琴	董事	现任	女	49	2009 年	2018 年					

	(原)、副 总裁、财 务总监				10月24 日	10月25 日						
孙建成	副总裁	现任	男	53	2009年 10月24 日	2018年 10月25 日						
章智军	副总裁	现任	男	36	2016年 07月13 日	2018年 10月26 日						
沙明军	原董事	离任	男	56	2009年 10月24 日	2017年 01月17 日						
LOH Swee Peng	原董事	离任	男	54	2013年 05月17 日	2017年 02月16 日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,014,678	0	0	608,807	1,623,485	

注：公司于 2017 年 5 月 12 日召开 2016 年度股东大会，审议通过了《关于调整公司董事会成员人数暨修订<公司章程>的议案》，将公司董事会成员人数由 9 人调减为 7 人（其中独立董事 3 人）。

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
沙明军	董事	离任	2017 年 01 月 17 日	个人原因。
LOH Swee Peng	董事	离任	2017 年 02 月 16 日	个人原因。
李晓琴	董事	离任	2017 年 03 月 31 日	个人原因。
Antti Kaunonen	董事	任免	2017 年 05 月 12 日	股东大会选举。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）现任董事主要工作经历

1、吴建先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年11月出生，大学本科学历；1989年至1996年先后任职于南通石化总公司、中国化学工业部南通合成材料厂工程指挥部、南通开发区总公司，2000年起曾任南通威和船用配件有限公司总经理、南通威望实业有限公司执行董事、南通虹波重工有限公司董事长兼总经理。2009年10月起任公司第一届董事会董事长兼总经理，现任公司第三届董事会董事长兼公司总裁。

2、施晓越先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年4月出生，大学本科学历，国际焊接工程师，高级经济师，高级工程

师；1984年至1998年先后任职于南通渔轮厂和南通中远船舶钢结构有限公司，2000年起曾任南通威和船用配件有限公司副总经理、南通虹波重工有限公司总工程师兼副总经理、南通虹波重机有限公司总工程师兼副总经理。2009年10月起任公司第一届董事会副董事长；现任公司第三届董事会副董事长兼任江苏省机械工程学会焊接专业委员会副理事长、江苏省机械工程学会理事。

3、谢贵兴先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年11月出生，硕士，经济师、审计师；2001年起先后任民丰特种纸股份有限公司董事会证券事务代表，嘉兴民丰集团有限公司投资部副经理、经理，民丰特种纸股份有限公司监事，南通虹波重工有限公司董事会办公室主任，2009年10月起任公司董事会秘书。现任公司第三届董事会董事、副总裁兼董事会秘书。

4、Antti Kaunonen先生，芬兰国籍，1959年3月出生，工程学博士。1983年起先后在芬兰坦佩雷理工大学、芬兰美卓集团、德国福伊特集团任职。2014年至今一直担任芬兰坦佩雷理工大学基金会董事。2015年起就职于芬兰卡哥特科集团，现任卡哥特科集团执行委员会成员、卡哥特科集团旗下卡尔玛总裁兼任公司控股子公司润邦卡哥特科工业有限公司董事长。

5、俞汉青先生，中国国籍，无永久境外居留权，1966年10月出生，博士学历，教授。1994年起先后任英国纽卡斯尔大学土木工程系博士后、新加坡南洋理工大学环境工程系研究员、香港大学环境工程研究中心研究员。现任公司第三届董事会独立董事，中国科学技术大学化学学院教授、博士生导师，同时兼任南京中电环保股份有限公司及中国天楹股份有限公司独立董事。

6、陈议先生，中国国籍，无永久境外居留权，1964年8月出生，研究生学历，持有律师职业资格证书。1994年起先后在南京珠江律师事务所任律师，江苏金长城律师事务所任律师，2005年起在江苏长三角律师事务所任主任、律师，曾先后兼任江苏华宏科技股份有限公司、江苏金通灵流体机械科技股份有限公司、苏州春兴精工股份有限公司及江苏鱼跃医疗设备股份有限公司独立董事。现任公司第三届董事会独立董事同时兼任苏州电器科学研究院股份有限公司、南京华脉科技股份有限公司、无锡智能自控工程股份有限公司、无锡普天铁心股份有限公司独立董事。

7、沈蓉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年4月出生，硕士，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师、高级会计师。1991年起先后任上海社科院会计师事务所、上海中华社科会计师事务所、上海众华沪银会计师事务所审计助理、审计经理、高级经理、董事、副主任会计师、合伙人。现任公司第三届董事会独立董事，众华会计师事务所（特殊普通合伙）高级合伙人、合伙事务管理委员会委员。

（二）现任监事主要工作经历

1、汤敏女士，中国国籍，无境外永久居留权，1975年12月出生，本科学历，人力资源管理师。1998年起先后任东丽合成纤维（南通）有限公司操业管理系系长，南通虹波重工有限公司办公室主任等职。2008年4月至今，任南通威望实业有限公司办公室主任，2011年3月起任公司第一届监事会监事。现任公司第三届监事会主席。

2、徐永华先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966年11月23日出生，大专学历，高级经济师。1988年起先后任南通电机厂企业管理办公室管理专员、主任助理，三株公司南通分公司海门办事处主任，南通中宇国际经贸有限公司办公室主任，杭州蜜玛服饰有限公司行政部经理，南通宏图三胞有限公司总经办主任，南通柔宝纺织有限公司总经理助理、常务副总经理。2008年6月起任公司全资子公司南通润邦重机有限公司办公室主任、总经理助理。现任公司第三届监事会监事、总裁办主任兼公司全资子公司南通润邦重机有限公司总经理助理。

3、戴益明女士，中国国籍，无境外永久居留权，1971年3月出生，大专学历；1995年起先后任南通电焊机厂办公室副主任、南通三九焊接机器制造有限公司管理部副部长，2007年起任南通虹波重工有限公司人力资源部部长，现任公司办公室主任，2009年10月起任公司第一届监事会职工监事。现任公司第三届监事会职工监事。

（三）现任高级管理人员主要工作经历

1、吴建先生，现任公司董事长兼总裁，详见“现任董事主要工作经历”部分。

2、孙建成先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年7月出生，大专学历，船舶与海洋工程师；1992年起先后任津通船舶工程有限公司主任、总经理助理，2004年起先后任南通虹波重工有限公司生产部部长、副总经理、总经理，2009年10月至2014年6月任公司常务副总经理，现任公司副总裁兼公司全资子公司江苏普腾停车设备有限公司总经理。

3、李晓琴女士，中国国籍，无境外永久居留权，1969年12月出生，大专学历；2004年起先后任南通虹波重工有限公司运营部部长、财务部部长，2008年4月至2009年10月任南通威望实业有限公司财务总监，2009年10月起任公司财务总监、董事，现任公司副总裁兼财务总监。

4、谢贵兴先生，现任公司董事、副总裁兼董事会秘书，详见“现任董事主要工作经历”部分。

5、章智军先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年 1 月出生，南京大学工商管理硕士学历。2003 年 9 月至 2006 年 8 月在南通中远川崎船舶工程有限公司担任 HSE 工程师；2006 年 8 月至今，先后担任公司安全环境部部长、总经理办公室主任、董事会办公室主任、公司下属子公司南通润邦海洋工程装备有限公司副总经理、公司总裁助理等职。现任公司副总裁兼公司全资子公司南通润禾环境科技有限公司总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴 建	南通威望实业有限公司	执行董事			否
汤 敏	南通威望实业有限公司	办公室主任、监事			是
在股东单位任职情况的说明	无。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴 建	南通润邦重机有限公司	执行董事、总经理			否
吴 建	润邦卡哥特科工业有限公司	董事、总经理			否
吴 建	南通润邦海洋工程装备有限公司	总经理			否
吴 建	太仓润禾码头有限公司	执行董事			否
吴 建	润邦重工（香港）有限公司	董事			否
吴 建	南通润邦工程船舶技术有限公司	执行董事			否
吴 建	南通润禾环境科技有限公司	执行董事			否
吴 建	Runfin Technology Oy（芬兰）	董事			否
吴 建	南通威德投资有限公司	执行董事			否
吴 建	江苏绿威环保科技有限公司	董事长			否
施晓越	南通威信船用配件有限公司	执行董事			是
施晓越	江苏威望创业投资有限公司	执行董事			否
施晓越	南通威达实业投资有限公司	执行董事、总经理			否
施晓越	南通威德投资有限公司	总经理			否
施晓越	江苏蓝潮海洋风电工程建设有限公司	执行董事、总经理			否
施晓越	江苏普腾停车设备有限公司	执行董事			否

施晓越	南通润邦海洋工程装备有限公司	执行董事			否
谢贵兴	润邦卡哥特科工业有限公司	董事			否
谢贵兴	江苏绿威环保科技有限公司	董事			否
Antti Kaunonen	卡尔玛	总裁			是
Antti Kaunonen	润邦卡哥特科工业有限公司	董事长			否
汤 敏	江苏威望创业投资有限公司	监事			否
汤 敏	南通威德投资有限公司	监事			否
汤 敏	润邦卡哥特科工业有限公司	监事			否
汤 敏	南通威达实业投资有限公司	监事			否
汤 敏	南通润邦重机有限公司	监事			否
汤 敏	南通润邦海洋工程装备有限公司	监事			否
徐永华	江苏润邦重工股份有限公司	总裁办主任			否
徐永华	江苏蓝必盛化工环保股份有限公司	董事			否
徐永华	南通润邦重机有限公司	总经理助理			是
徐永华	南通润禾环境科技有限公司	监事			否
戴益明	江苏普腾停车设备有限公司	监事			否
孙建成	江苏普腾停车设备有限公司	总经理			是
李晓琴	润邦卡哥特科工业有限公司	董事			否
俞汉青	中电环保股份有限公司	独立董事			是
俞汉青	中国天楹股份有限公司	独立董事			是
俞汉青	中国科学技术大学	教授、博士生导师			是
沈 蓉	众华会计师事务所（特殊普通合伙）	高级合伙人			是
陈 议	江苏长三角律师事务所	主任、律师			是
陈 议	苏州电器科学研究院股份有限公司	独立董事			是
陈 议	南京华脉科技股份有限公司	独立董事			是
陈 议	无锡智能自控工程股份有限公司	独立董事			是
陈 议	无锡普天铁心股份有限公司	独立董事			是
章智军	江苏绿威环保科技有限公司	董事			否
章智军	北京建工金源环保发展股份有限公司	监事			否
章智军	南通润邦工程船舶技术有限公司	监事			否
章智军	南通润禾环境科技有限公司	总经理			是
章智军	湖北中油优艺环保科技有限公司	董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会对董事、监事及高级管理人员按其工作绩效和职责并结合公司经营业绩情况，提出董事、监事及高级管理人员的报酬数额。公司董事、监事及高级管理人员的报酬，由公司董事会薪酬与考核委员会表决通过后，提交公司董事会审议。公司董事、监事报酬还须提交公司年度股东大会审议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴建	董事长、总裁	男	51	现任	106.79	否
施晓越	副董事长	男	55	现任		是
Antti Kaunonen	董事	男	59	现任		是
谢贵兴	董事、副总裁、董事会秘书	男	44	现任	92.5	否
俞汉青	独立董事	男	52	现任	8	否
沈蓉	独立董事	女	49	现任	8	否
陈议	独立董事	男	54	现任	8	否
汤敏	监事会主席	女	43	现任		是
戴益明	监事	女	47	现任	34.49	否
徐永华	监事	男	52	现任	44.02	否
李晓琴	董事（原）、副总裁、财务总监	女	49	现任	102.48	否
孙建成	副总裁	男	53	现任	77.55	否
章智军	副总裁	男	36	现任	82.52	否
沙明军	原董事	男	56	离任		是
LOH Swee Peng	原董事	男	54	离任		是
合计	--	--	--	--	564.35	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	257
主要子公司在职员工的数量（人）	1,638

在职员工的数量合计（人）	1,895
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,895
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	974
销售人员	87
技术人员	319
财务人员	46
行政人员	469
合计	1,895
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	557
大专学历	453
大专以下学历	885
合计	1,895

2、薪酬政策

公司严格按照《劳动合同法》以及其他相关法律法规的规定，采取公平合理的绩效考核机制，同时通过采取内部竞争机制和员工激励的方式，充分调动员工的工作积极性，提升员工的创新能力，从而提高员工的满意度、忠诚度以及归属感。

3、培训计划

公司通过组织定期和不定期的各项专题培训，提升员工的综合素质和能力。2018年，公司将通过安排合理的培训费用，制定详实的培训计划，将内部培训与外部专业机构培训有机结合，构建公司完整的培训体系。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，规范运作，努力提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所等监管部门有关上市公司治理方面的要求。

报告期内，公司制订或修订公司治理方面的制度如下表：

制度名称	披露时间	披露媒体
公司章程	2017年4月18日	巨潮资讯网
董事会议事规则	2017年4月18日	巨潮资讯网

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》、公司《股东大会议事规则》等公司内部控制制度的规定和要求召集、召开股东大会。公司积极采取各种措施保障公司全体股东特别是广大中小股东的合法权益，通过提供网络投票等方式促使公司股东充分行使自己的权利。公司通过深交所“互动易”投资者交流平台、公司网站投资者交流平台、电子邮件、投资者热线电话等方式与股东保持顺畅沟通。

2、关于控股股东和实际控制人

公司与公司控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立分开，公司具有独立完整的业务和销售体系，具备独立自主经营能力。公司控股股东、实际控制人能严格规范自身行为，没有发生越权干预公司日常管理和经营决策的行为。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举公司董事，报告期末公司董事会由7位董事组成，其中独立董事三位（包括一位会计专业人士、一位法律专业人士以及一位行业专业人士），公司董事会的人数及人员结构符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司严格根据《公司章程》、《董事会议事规则》的要求召集、召开董事会会议，充分发挥公司董事特别是独立董事在公司规范运作中的积极作用。公司全体董事能够认真履行董事职责，严格遵守董事作出的有关声明和承诺。

4、关于监事与监事会

报告期末公司监事会由3位监事组成，其中包括一位职工监事，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规及《公司章程》的规定。公司全体监事能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求召集、召开监事会会议，监事会的审议表决程序符合法律法规的要求。公司全体监事能够认真履行监事职责，依法出席公司监事会和股东大会、列席董事会。公司监事根据有关监事职责对公司关联交易、重大投资、财务状况等进行有效监督和检查。公司全体监事能够认真履行监事职责，严格遵守监事作出的有关声明和承诺。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立并不断完善对公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价体系 and 激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合相关法律法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书全面负责公司信息披露工作。公司严格按照证券监管部门有关法律法规及公司《信息披露制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平、公正地披露公司有关信息。《证券时报》、巨潮资讯网为公司指定的信息披露报纸和网站。

7、关于内审部门

公司设立有专门的内部审计部门,并根据监管要求配备了符合人数要求的审计专员。公司内审部门定期对公司财务状况、重大投资、关联交易等事项进行检查和监督,并认真协助公司董事会审计委员会开展相关工作。

8、关于利益相关者

公司充分尊重和维护债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的合法权益,努力与各利益相关方保持良好的合作和互动。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与公司控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立分开,公司具备独立开展业务的自主经营能力。

1、业务独立情况

公司具有独立完整的业务运营体系,具备自主进行市场开拓的能力,公司业务独立于公司控股股东,对控股股东及其关联企业不存在依赖,公司控股股东也没有越权干预公司业务的情况。

2、人员独立情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举和聘任公司董事、监事和高级管理人员。公司董事长、总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书等高级管理人员以及核心技术、管理人员均为公司的专职工作人员,在公司领取薪酬,没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的任何职务及领取薪酬。

3、资产独立情况

公司拥有与公司自身业务相匹配的生产系统、辅助生产系统、基础配套设施、土地使用权、房屋产权、知识产权等资产。公司与控股股东之间资产产权界定清晰,公司资产不存在被控股股东及其关联方控制和占用的情形。

4、机构独立情况

公司所设机构完全独立于公司控股股东,公司组织架构健全清晰,公司的股东大会、董事会、监事会、管理层以及各职能部门均独立于公司控股股东之外正常运作,不存在与控股股东混合办公、经营、管理的情形,不存在控股股东干预公司机构设立的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门,并配备了与公司业务规模匹配的专职财务人员,公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度,独立进行财务管理决策。公司在银行独立开设银行账户,不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人,依法独立进行纳税申报、履行纳税义务,不存在与控股股东混合纳税的情形。公司能够独立支配公司自有资金,不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情形。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	43.65%	2017 年 05 月 12 日	2017 年 05 月 13 日	《2016 年度股东大会

					会决议公告》(公告编号: 2017-028)刊登于 2017 年 5 月 13 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.65%	2017 年 08 月 25 日	2017 年 08 月 26 日	《2017 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2017-048)刊登于 2017 年 8 月 26 日巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)。

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
俞汉青	8	0	8	0	0	否	0
沈蓉	8	0	8	0	0	否	1
陈议	8	0	8	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事通过参加公司董事会、股东大会以及现场检查等方式，深入了解公司生产经营情况，积极与公司其他董事、监事和高级管理人员以及外部审计会计师进行沟通和交流，认真查阅公司的信息披露文件，及时掌握公司相关动态。同时积极利用自己的专业所长，对公司的战略规划、业务布局、内部控制、财务管理、人才培养等提出了宝贵的建议和意见。公司对独立董事提出的建议和意见结合公司自身实际情况予以采纳并认真加以落实。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会

报告期末，公司董事会审计委员会由沈蓉女士、陈议先生、谢贵兴先生3人组成，其中沈蓉女士任审计委员会召集人，独立董事为2人。

报告期内，公司审计委员会按季度对公司内审部门提交的内部审计工作报告及审计工作计划进行了审议，对公司财务状况、重大投资、关联交易情况等进行检查和监督。在2017年年度报告编制期间，审计委员会根据相关规定与公司所聘请的外部审计会计师进行了沟通，对相关财务报表发表了意见，并及时督促会计师事务所按时提交审计报告，确保公司年度财务审计各项工作顺利开展。

2、董事会薪酬与考核委员会

报告期末，公司董事会薪酬与考核委员会由陈议先生、沈蓉女士、吴建先生3人组成，其中陈议先生任薪酬与考核委员会召集人，独立董事为2人。

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会对公司经营层考核情况与薪酬方案等进行了审核。

3、董事会提名委员会

报告期末，公司董事会提名委员会由俞汉青先生、陈议先生、吴建先生3人组成，其中俞汉青先生任提名委员会召集人，独立董事为2人。

报告期内，公司董事会提名委员会对董事候选人进行了资格审查。

4、董事会战略委员会

报告期末，公司董事会战略委员会由吴建先生、俞汉青先生、谢贵兴先生3人组成，其中吴建先生任战略委员会召集人，独立董事为1人。

报告期内，公司战略委员会认真履行职责，对公司战略发展规划、对外投资、业务布局等事项提出了合理化的建议和意见。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完整的对高级管理人员进行绩效考评和薪酬管理的体系，制定有《经营层薪酬与考核实施细则》。公司董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的履职情况、经营目标完成情况等进行综合考评，制定薪酬方案报公司董事会批准后执行。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会根据相关规定对公司高级管理人员的履职履行情况进行监督和考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《江苏润邦重工股份有限公司 2017 年度内部控制自我评价报告》。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：1、对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；2、当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；3、审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。 重要缺陷：1、公司重大会计政策或会计估计变更未按要求执行审批、披露程序；2、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施相应的补偿性控制；3、财务报告的编制、报送及披露未执行相应的复核、审批程序，或缺乏控制措施。 一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷以外，达到一般缺陷定量标准的内部控制缺陷。	重大缺陷：1、组织机构设置存在重大不当、重大职责不明确或重大事项缺乏内部制衡；2、公司决策程序导致重大失误；3、公司违反国家法律法规并受到 50 万元以上的处罚；4、董事、监事和高级管理人员舞弊；5、公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；6、公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；7、公司内部控制重大缺陷未得到整改；8、公司遭受证监会或证券交易所处罚或警告。 重要缺陷：1、组织机构设置存在不当、职责不清或缺乏内部制衡；2、公司违反国家法律法规并受到 5 万元以上、50 万元以下（含）的处罚；3、公司关键岗位人员流失严重；4、媒体频现负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；5、公司重要业务制度或系统存在缺陷；6、公司内部控制重要缺陷未得到整改。 一般缺陷：1、公司决策程序效率低；2、公司违反国家或和行业内部规章；3、公司一般岗位员工流失严重；4、公司一般业务制度或系统存在缺陷；5、公司内部控制一般缺陷未得到整改。

定量标准	重大缺陷：1、归属母公司净利润错报$\geq 10\%$；2、归属母公司净资产错报$\geq 5\%$。 重要缺陷：1、$5\% \leq$归属母公司净利润错报$< 10\%$；2、$2\% \leq$归属母公司净资产错报$< 5\%$。 一般缺陷：1、归属母公司净利润错报$< 5\%$；2、归属母公司净资产错报$< 2\%$。	重大缺陷：直接损失金额$\geq$上年度经审计归属母公司净资产 2%。 重要缺陷：上年度经审计归属母公司净资产 2%$\leq$直接损失金额$<$上年度经审计归属母公司净资产 1%。 一般缺陷：直接损失金额$<$上年度经审计归属母公司净利润 1%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们接受委托，审核了江苏润邦重工股份有限公司（以下简称“润邦股份公司”）管理层对 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。润邦股份公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时对 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对润邦股份公司截至 2017 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。 我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。 内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2017 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。 我们认为，江苏润邦重工股份有限公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《内部控制鉴证报告》。
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字（2018）01090003 号
注册会计师姓名	姜波、王志伟

审计报告正文

江苏润邦重工股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏润邦重工股份有限公司（以下简称“润邦股份公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了润邦股份公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于润邦股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注六、17 所述，截至 2017 年 12 月 31 日，润邦股份公司商誉净值为 14,215.49 万元，为 2016 年润邦股份公司非同一控制下合并江苏绿威环保科技有限公司形成。如果商誉发生减值的情况，对润邦股份公司财务报表可能产生重大影响。润邦股份公司商誉

减值的测试过程需要依赖管理层对江苏绿威环保科技有限公司未来经营成果及现金流量的预测、现金流折现率的选定等假设作出判断和评估，因此，我们将商誉减值列为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）评价及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；

（2）了解江苏绿威环保科技有限公司未来经营成果实现所采取的措施、新业务的开拓是否合理可行；

（3）评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性，评估管理层减值测试所依据的基础数据，以及了解和评价管理层利用其估值专家的工作；

（4）在内部估值专家的协助下，我们评价了外部评估专家所出具的资产评估报告的价值类型和评估方法的合理性，以及折现率等评估参数。

（二）建造合同销售退回

1、事项描述

如财务报表附注六、41 所述，挪威客户 Golden Energy PSV Invest I AS（以下简称“PSV I 公司”）、Golden Energy PSV Invest II AS（以下简称“PSV II 公司”）发生相关违约事项，润邦股份公司之子公司南通润邦海洋工程装备有限公司于 2017 年 11 月 30 日根据合同约定所享有的选择权，向 PSV I 公司、PSV II 公司分别发出了终止《海工船舶建造合同》的通知函。因终止履行《海工船舶建造合同》，本年确认销售退回冲减收入 23,724.54 万元、成本 23,724.54 万元。销售退回对本年度营业收入影响较大，因此，我们将建造合同销售退回识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对建造合同销售退回，我们实施的审计程序的主要包括：

（1）了解并测试了润邦股份公司销售退回的相关内部控制设计及执行的有效性，包括建造合同销售退回的复核及审批；

（2）获取公司与客户签订《海工船舶建造合同》和补充协议（以下统称“建造合同”），检查船东是否违反了在建造合同下的责任和义务；

（3）获取公司向客户发出终止《海工船舶建造合同》的通知函、公司向律师进行咨询的相关函件及律师出具的专项法律意见，评价公司终止建造合同和相关会计处理的合理性。

四、其他信息

润邦股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

润邦股份公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估润邦股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算润邦股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督润邦股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对润邦股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致润邦股份公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就润邦股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姜 波

中国 北京

中国注册会计师：王志伟

2018年4月23日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：江苏润邦重工股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	472,519,353.17	608,264,699.39
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	7,397,680.65	0.00
衍生金融资产		
应收票据	89,006,542.42	17,415,000.00
应收账款	265,588,613.25	300,408,096.01
预付款项	73,402,910.83	24,625,697.76
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	46,059.10	39,233.97
应收股利		
其他应收款	38,383,300.70	28,916,034.39
买入返售金融资产		
存货	1,136,610,580.28	1,430,586,981.70
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	121,331,236.55	303,630,408.62
流动资产合计	2,204,286,276.95	2,713,886,151.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	35,000,000.00	35,000,000.00

持有至到期投资		
长期应收款	1,790,004.00	1,674,693.17
长期股权投资	269,749,377.02	68,440,102.28
投资性房地产		
固定资产	1,123,257,285.33	1,001,224,604.60
在建工程	100,341,961.30	203,943,480.71
工程物资	0.00	90,694.01
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	462,942,270.69	465,784,230.61
开发支出		
商誉	142,154,852.38	142,154,852.38
长期待摊费用	5,820,100.06	6,645,510.52
递延所得税资产	12,059,759.68	15,637,778.29
其他非流动资产	217,502.70	8,210,576.86
非流动资产合计	2,153,333,113.16	1,948,806,523.43
资产总计	4,357,619,390.11	4,662,692,675.27
流动负债：		
短期借款	29,300,000.00	113,000,000.00
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	0.00	14,658,474.11
衍生金融负债		
应付票据	106,020,981.83	70,595,177.85
应付账款	506,276,615.07	739,866,383.74
预收款项	240,198,296.43	450,751,721.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	70,636,562.70	77,552,387.94
应交税费	13,135,062.66	28,151,560.00
应付利息	627,692.80	512,856.74

应付股利		
其他应付款	91,763,818.71	95,499,143.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	69,759,654.06	121,401,649.98
其他流动负债		
流动负债合计	1,127,718,684.26	1,711,989,354.66
非流动负债：		
长期借款	112,823,261.02	65,560,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	187,660,745.93	4,736,013.92
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	24,395,978.33	22,242,954.31
递延收益	25,006,138.86	23,397,222.22
递延所得税负债	4,749,530.69	4,108,894.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	354,635,654.83	120,045,085.32
负债合计	1,482,354,339.09	1,832,034,439.98
所有者权益：		
股本	672,447,760.00	420,279,850.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,579,451,410.47	1,831,619,320.47
减：库存股		
其他综合收益	369,646.46	0.00
专项储备		
盈余公积	67,033,841.79	58,375,967.07

一般风险准备		
未分配利润	147,067,858.90	112,679,701.41
归属于母公司所有者权益合计	2,466,370,517.62	2,422,954,838.95
少数股东权益	408,894,533.40	407,703,396.34
所有者权益合计	2,875,265,051.02	2,830,658,235.29
负债和所有者权益总计	4,357,619,390.11	4,662,692,675.27

法定代表人：吴建

主管会计工作负责人：李晓琴

会计机构负责人：盛璐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	64,330,607.37	52,549,723.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,081,760.50	0.00
衍生金融资产		
应收票据	2,223,742.42	3,590,000.00
应收账款	10,463,098.06	11,684,799.62
预付款项	2,421,014.96	7,240,112.15
应收利息	67,499,294.35	40,193,950.17
应收股利		
其他应收款	660,996,586.30	546,674,458.32
存货	71,068,990.42	65,349,000.98
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,440,729.93	52,032,748.09
流动资产合计	904,525,824.31	779,314,792.68
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,928,735,675.98	1,932,404,895.30
投资性房地产		
固定资产	39,532,000.81	43,724,279.52

在建工程		
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	7,779,556.20	8,038,040.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	0.00	200,769.22
递延所得税资产	489,035.02	711,518.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,976,536,268.01	1,985,079,502.43
资产总计	2,881,062,092.32	2,764,394,295.11
流动负债：		
短期借款	0.00	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	1,082,954.30
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	44,451,861.34	35,985,552.14
预收款项	200,006.03	884,386.03
应付职工薪酬	8,493,063.18	9,710,579.26
应交税费	2,833,990.19	6,257,873.44
应付利息	130,624.99	25,034.97
应付股利		
其他应付款	1,940,643.54	2,389,073.81
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	0.00
其他流动负债		
流动负债合计	78,050,189.27	76,335,453.95
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	0.00
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	270,440.12	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,270,440.12	0.00
负债合计	148,320,629.39	76,335,453.95
所有者权益：		
股本	672,447,760.00	420,279,850.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,579,451,410.47	1,831,619,320.47
减：库存股		
其他综合收益	131,859.62	0.00
专项储备		
盈余公积	67,033,841.79	58,375,967.07
未分配利润	413,676,591.05	377,783,703.62
所有者权益合计	2,732,741,462.93	2,688,058,841.16
负债和所有者权益总计	2,881,062,092.32	2,764,394,295.11

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,842,939,896.04	2,824,431,346.41
其中：营业收入	1,842,939,896.04	2,824,431,346.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,744,009,015.91	2,643,563,278.06
其中：营业成本	1,338,209,209.95	2,176,555,501.79

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	21,250,415.64	23,440,891.79
销售费用	54,143,326.66	62,478,035.02
管理费用	277,243,525.90	335,172,806.29
财务费用	31,256,544.60	9,960,556.93
资产减值损失	21,905,993.16	35,955,486.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	22,056,154.76	-5,920,378.47
投资收益（损失以“－”号填列）	8,424,575.67	4,257,132.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,801,278.28	-7,494,794.55
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,294,884.44	-394,293.21
其他收益	11,353,926.85	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	145,060,421.85	178,810,529.48
加：营业外收入	31,150,563.18	19,743,060.78
减：营业外支出	2,042,942.06	10,175,648.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	174,168,042.97	188,377,941.33
减：所得税费用	43,203,503.99	47,732,009.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	130,964,538.98	140,645,931.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	130,964,538.98	140,645,931.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	85,074,017.21	83,836,008.10
少数股东损益	45,890,521.77	56,809,923.78
六、其他综合收益的税后净额	564,199.33	
归属母公司所有者的其他综合收益	369,646.46	

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	369,646.46	
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	369,646.46	
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	194,552.87	
七、综合收益总额	131,528,738.31	140,645,931.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	85,443,663.67	83,836,008.10
归属于少数股东的综合收益总额	46,085,074.64	56,809,923.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.13	0.12
（二）稀释每股收益	0.13	0.12

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

法定代表人：吴建

主管会计工作负责人：李晓琴

会计机构负责人：盛璐

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业收入	182,054,894.28	253,730,199.33
减：营业成本	131,900,212.90	184,742,849.29
税金及附加	1,669,336.99	4,297,783.98
销售费用	3,877,360.82	6,930,302.59
管理费用	20,438,666.67	22,324,086.47
财务费用	-20,148,795.46	-26,783,370.25
资产减值损失	410,986.01	8,689,965.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	2,164,714.80	-532,715.30
投资收益（损失以“－”号填列）	49,028,410.47	109,311,319.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-381,078.94	-6,550,687.70
资产处置收益（损失以“－”号填列）	902.04	855.19
其他收益	681,068.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	95,782,221.66	162,308,041.18
加：营业外收入	1,397,448.87	878,291.55
减：营业外支出	82,831.55	236,673.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	97,096,838.98	162,949,659.32
减：所得税费用	10,518,091.83	17,194,940.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	86,578,747.15	145,754,719.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	86,578,747.15	145,754,719.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	131,859.62	
（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	131,859.62	

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	131,859.62	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	86,710,606.77	145,754,719.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,401,027,282.27	2,068,324,791.88
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	77,153,136.11	107,220,245.64
收到其他与经营活动有关的现金	82,192,781.29	134,442,370.04

经营活动现金流入小计	1,560,373,199.67	2,309,987,407.56
购买商品、接受劳务支付的现金	1,026,486,047.70	1,487,954,395.36
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	262,646,339.19	289,048,485.28
支付的各项税费	93,529,998.88	100,056,341.72
支付其他与经营活动有关的现金	146,341,151.87	196,585,576.38
经营活动现金流出小计	1,529,003,537.64	2,073,644,798.74
经营活动产生的现金流量净额	31,369,662.03	236,342,608.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,240,257,554.25	1,754,873,550.00
取得投资收益收到的现金	9,360,142.21	11,751,927.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,793,995.18	208,229.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-10,137,484.88	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	7,460,588.52	0.00
投资活动现金流入小计	1,254,734,795.28	1,766,833,706.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,707,136.02	128,125,249.85
投资支付的现金	1,273,760,021.00	1,613,444,761.00
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	0.00	163,826,893.96
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,370,467,157.02	1,905,396,904.81
投资活动产生的现金流量净额	-115,732,361.74	-138,563,198.17
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	162,336,286.84	160,026,579.49
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	200,485,441.03	73,426,524.71
筹资活动现金流入小计	362,821,727.87	233,453,104.20
偿还债务支付的现金	248,866,451.00	109,928,679.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,294,956.03	11,286,978.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	39,400,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	29,169,702.27	210,920,988.37
筹资活动现金流出小计	374,331,109.30	332,136,646.50
筹资活动产生的现金流量净额	-11,509,381.43	-98,683,542.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-16,961,187.06	1,339,670.36
五、现金及现金等价物净增加额	-112,833,268.20	435,538.71
加：期初现金及现金等价物余额	561,830,024.01	561,394,485.30
六、期末现金及现金等价物余额	448,996,755.81	561,830,024.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	124,657,580.79	158,630,492.31
收到的税费返还	334,297.21	1,588,163.96
收到其他与经营活动有关的现金	3,694,960.01	2,607,729.37
经营活动现金流入小计	128,686,838.01	162,826,385.64
购买商品、接受劳务支付的现金	57,890,029.10	69,894,090.31
支付给职工以及为职工支付的现金	32,557,445.78	38,550,629.81
支付的各项税费	15,617,972.70	33,579,697.08
支付其他与经营活动有关的现金	8,553,067.33	12,861,068.55
经营活动现金流出小计	114,618,514.91	154,885,485.75
经营活动产生的现金流量净额	14,068,323.10	7,940,899.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	807,911,958.62	749,353,550.00

取得投资收益收到的现金	47,978,399.64	115,862,007.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	510,321.73	197,309.01
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	89,219,587.52	182,001,458.58
投资活动现金流入小计	945,620,267.51	1,047,414,325.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,138,658.82	224,175.00
投资支付的现金	769,668,921.00	713,444,684.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	178,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	198,008,300.00	81,150,828.56
投资活动现金流出小计	968,815,879.82	973,569,687.56
投资活动产生的现金流量净额	-23,195,612.31	73,844,637.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	21,026,579.49
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	711,287.03	13,466.07
筹资活动现金流入小计	100,711,287.03	21,040,045.56
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	1,026,579.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,025,838.60	237,047.68
支付其他与筹资活动有关的现金	711,287.03	139,166,915.27
筹资活动现金流出小计	77,737,125.63	140,430,542.44
筹资活动产生的现金流量净额	22,974,161.40	-119,390,496.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,065,988.17	790,014.55
五、现金及现金等价物净增加额	11,780,884.02	-36,814,944.80
加：期初现金及现金等价物余额	52,549,723.35	89,364,668.15
六、期末现金及现金等价物余额	64,330,607.37	52,549,723.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	420,279,850.00				1,831,619,320.47				58,375,967.07		112,679,701.41	407,703,396.34	2,830,658,235.29
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	420,279,850.00				1,831,619,320.47				58,375,967.07		112,679,701.41	407,703,396.34	2,830,658,235.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	252,167,910.00				-252,167,910.00		369,646.46		8,657,874.72		34,388,157.49	1,191,137.06	44,606,815.73
（一）综合收益总额							369,646.46				85,074,017.21	46,085,074.64	131,528,738.31
（二）所有者投入和减少资本												-379,996.25	-379,996.25
1．股东投入的普通股												-379,996.25	-379,996.25
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									8,657,874.72		-50,685,859.72	-44,513,941.33	-86,541,926.33
1．提取盈余公积									8,657,874.72		-8,657,874.72		
2．提取一般风险													

准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-42,027,985.00	-44,513,941.33	-86,541,926.33
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	252,167,910.00				-252,167,910.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	252,167,910.00				-252,167,910.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	672,447,760.00				1,579,451,410.47		369,646.46		67,033,841.79		147,067,858.90	408,894,533.40	2,875,265,051.02

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	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		所有者权益合计
一、上年期末余额	443,737,950.00				1,947,267,753.47	139,106,533.00			43,800,495.16		43,303,902.14	308,567,001.19	2,647,570,568.96
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	443,737,950.00				1,947,267,753.47	139,106,533.00			43,800,495.16		43,303,902.14	308,567,001.19	2,647,570,568.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-23,458,100.00				-115,648,433.00	-139,106,533.00			14,575,471.91		69,375,799.27	99,136,395.15	183,087,666.33
（一）综合收益总额											83,836,008.10	56,809,923.78	140,645,931.88
（二）所有者投入和减少资本	-23,458,100.00				-115,648,433.00	-139,106,533.00						42,441,734.45	42,441,734.45
1. 股东投入的普通股												42,441,734.45	42,441,734.45
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	-23,458,100.00				-115,648,433.00	-139,106,533.00							
4. 其他													
（三）利润分配									14,575,471.91		-14,575,471.91		
1. 提取盈余公积									14,575,471.91		-14,575,471.91		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他										115,263.08	-115,263.08		
四、本期期末余额	420,279,850.00				1,831,619,320.47			58,375,967.07		112,679,701.41	407,703,396.34	2,830,658,235.29	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	420,279,850.00				1,831,619,320.47				58,375,967.07	377,783,703.62	2,688,058,841.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	420,279,850.00				1,831,619,320.47				58,375,967.07	377,783,703.62	2,688,058,841.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	252,167,910.00				-252,167,910.00		131,859.62		8,657,874.72	35,892,887.43	44,682,621.77
（一）综合收益总额							131,859.62			86,578,747.15	86,710,606.77
（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									8,657,874.72	-50,685,859.72	-42,027,985.00
1. 提取盈余公积									8,657,874.72	-8,657,874.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,027,985.00	-42,027,985.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	252,167,910.00				-252,167,910.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	252,167,910.00				-252,167,910.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	672,447,760.00				1,579,451,410.47		131,859.62		67,033,841.79	413,676,591.05	2,732,741,462.93

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	443,737,950.00				1,947,267,753.47	139,106,533.00			43,800,495.16	246,604,456.39	2,542,304,122.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	443,737,950.00				1,947,267,753.47	139,106,533.00			43,800,495.16	246,604,456.39	2,542,304,122.02

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-23,458,100.00				-115,648,433.00	-139,106,533.00			14,575,471.91	131,179,247.23	145,754,719.14
（一）综合收益总额										145,754,719.14	145,754,719.14
（二）所有者投入和减少资本	-23,458,100.00				-115,648,433.00	-139,106,533.00					
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	-23,458,100.00				-115,648,433.00	-139,106,533.00					
4．其他											
（三）利润分配									14,575,471.91	-14,575,471.91	0.00
1．提取盈余公积									14,575,471.91	-14,575,471.91	0.00
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	420,279,850.00				1,831,619,320.47				58,375,967.07	377,783,703.62	2,688,058,841.16

三、公司基本情况

1、历史沿革

江苏润邦重工股份有限公司（改制前名称为“南通虹波重工有限公司”，以下简称“本公司”）系经南通经济技术开发区管委会“关于同意成立南通虹波重工有限公司的批复”（通开发管[2003]314号）批准，由南通威望实业投资有限公司与宝美（芬兰）有限公司分别出资美元153.51万元和美元147.49万元共同出资组建的中外合资企业，于2003年9月25日成立并取得江苏省南通工商行政管理局颁发的注册号为320600400007750号企业法人营业执照，注册资本美元301万元，已分别经南通恒信联合会计师事务所于2003年10月22日出具的【2003】430号验资报告、南通恒信联合会计师事务所于2004年01月06日出具的【2004】12号验资报告、南通长城联合会计师事务所于2005年12月15日出具的【2005】309号验资报告、南通长城联合会计师事务所于2005年12月31日出具的【2005】330号验资报告验证，法定代表人：沙明军，注册地址：南通开发区振兴西路。

2005年12月22日，经本公司董事会决议及南通市经济技术开发区管委会“关于同意南通虹波重工有限公司出资权变更的批复”（通开发管[2005]507号）批准，宝美（芬兰）有限公司将其持有的24%出资权转让给南通威望实业投资有限公司。

2006年9月20日，经本公司董事会通过，选举吴建为虹波重工新任法定代表人。

2009年7月6日，经本公司董事会决议及南通市经济技术开发区管委会“关于同意南通虹波重工有限公司股权转让的批复”（通开发管[2009]172号）批准，公司股东南通威望实业有限公司分别将其所持本公司7.317%的股权转让给南通晨光投资有限公司；将其所持本公司5.488%的股权转让给上海意轩投资管理有限公司。

2009年9月22日，经本公司董事会决议及南通市经济技术开发区管委会“关于同意南通虹波重工有限公司股权转让的批复”（通开发管[2009]272号）批准，原股东宝美（芬兰）有限公司将其所持本公司25%的股权全部转让给China Crane Investment Holdings Limited。

2009年9月25日，经本公司董事会决议及南通市经济技术开发区管委会“关于同意南通虹波重工有限公司股权转让的批复”（通开发管[2009]273号）批准，本公司新增注册资本66万美元，其中，南通威望实业有限公司新增出资20.14万美元；China Crane Investment Holdings Limited（注册地：香港）新增出资16.50万美元（该投资方以1931.4586万美元现汇向公司溢价投资，其中16.5万美元为新增注册资本，其余部分计入公司资本公积）；新进投资方北京同方创新投资有限公司出资18.35万美元（该投资方以4,200.00万元人民币向公司溢价投资，其中等值于18.35万美元的人民币为新增注册资本，其余部分计入公司资本公积）；新进投资方杭州森淼投资有限公司出资11.01万美元（该投资方以2,520.00万元人民币向公司溢价投资，其中等值于11.01万美元的人民币为新增注册资本，其余部分计入公司资本公积）。本次增资已经南通正华联合会计师事务所出具的正华会验字[2009]第093号验资报告验证。

2009年10月19日，经南通经济技术开发区管理委员会通开发【2009】287号文件批准，本公司由有限公司整体变更为股份有限公司。本公司根据经审计的2009年9月30日净资产折股，注册资本由367.00万美元增加到15,000.00万人民币。公司总股本15,000.00万股，其中：南通威望实业有限公司持有本公司股份8,475.00万股；China Crane Investment Holdings Limited持有本公司股份3,750.00万股；南通晨光投资有限公司持有本公司股份900.00万股；北京同方创新投资有限公司持有本公司股份750.00万股；上海意轩投资管理有限公司持有本公司股份675.00万股；杭州森淼投资有限公司持有本公司股份450.00万股。本次净资产折股已经利安达会计师事务所于2009年10月23日验字【2009】第A1086号验资报告验证。本公司于2009年10月26日办理了改制工商变更登记，本公司名称由南通虹波重工有限公司变更为江苏润邦重工股份有限公司。

2010年9月6日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1227 号文核准同意公司向社会公众公开发行普通股5,000.00万股，发行后公司注册资本变更为20,000.00万元。本公司股票于2010年9月29日在深圳证券交易所正式挂牌上市交易，股票简称“润邦股份”，股票代码“002483”。

2011年4月19日，本公司2010年度股东大会审议通过《2010年度利润分配及资本公积金转增股本》的议案，以本公司2010年末总股本20,000万股为基数向全体股东以资本公积金每10股转增8股，合计转增股本16,000万股。注册资本变更为36,000.00万元。本次资本公积转增资本事项已经利安达会计师事务所有限责任公司于2011年4月29日审验并出具的利安达验字【2011】第1022号验资报告验证。

2015年6月11日，公司实施了《江苏润邦重工股份有限公司限制性股票激励计划》，向符合条件的265名激励对象授予了2,345.81万股限制性股票，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年6月15日出具了《验资报告》（苏公W【2015】B067号），审验了本公司截至2015年6月11日止新增注册资本及实收资本（股本）情况，认为：截至2015年6月11日止，公司已收到本次激励对象缴纳的新增出资额人民币139,106,553.17元，其中：新增注册资本（实收资本）人民币23,458,100.00元，资本公积人民币115,648,433.00元，超投资款20.17元，于验资完成后退还多缴款当事人。公司激励对象均以货币出资。截至2015年6月11日止，变更后的累计注册资本人民币383,458,100.00元，实收资本（股本）人民币383,458,100.00元。

2015年7月14日，公司非公开发行股票事宜取得中国证监会证监许可【2015】1606号文核准。2015年8月11日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字[2015]01970010号验资报告。根据验资报告，截至2015年8月11日，发行人募集资金总额为64,620.00万元，扣除与发行有关费用1,896.36万元，发行人实际募集资金净额为62,723.64万元。本次发行后，润邦股份股本增加6,027.985万元，资本公积增加56,695.655万元。截至2015年8月11日止，变更后的累计注册资本人民币443,737,950.00元，实收资本（股本）人民币443,737,950.00元。

2016年4月18日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于终止实施股权激励计划并回购注销已授予未解锁限制性股票的议案》，公司终止实施股权激励计划并以5.93元/股的价格回购注销已授予未解锁限制性股票合计23,458,100股，公司总股本从443,737,950股减少至420,279,850股。2016年6月公司办理完毕注册资本变更相关工商变更登记手续，公司注册资本由人民币443,737,950元变更为人民币420,279,850元。

2017年5月12日，公司2016年度股东大会审议通过《关于公司2016年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，合计转增25,216.791万股，转增实施完成后公司总股本为67,244.776万股。2017年5月24日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具了苏公W【2017】B072号验资报告。2017年6月公司办理完毕注册资本变更相关工商变更登记手续，公司注册资本由人民币42,027.985万元变更为人民币67,244.776万元。

截至2017年12月31日，公司实收资本（股本）为人民币672,447,760.00元。

本公司母公司是：南通威望实业有限公司。

本公司实际控制人：吴建

公司统一信用代码为：91320600753928700K

2、所处行业

本公司所属行业为重型装备制造业和节能环保行业。

3、经营范围

本公司主要从事起重机械、港口机械、装卸机械、输送机械、橡胶机械、船舶配套钢结构件、工程钢结构、重型钢结构、船舶机械及其设备、智能型立体停车系统、海洋工程作业平台、海洋工程作业船、特种工程船、海洋工程配套装备、10万吨及10万吨以下钢质船舶的

设计、生产制造、销售、安装、售后服务、技术指导、技术转让；自营和代理船舶产品及海工船舶设备、配件、原辅材料及技术的进出口业务；船舶工程项目的管理；节能环保和循环经济领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、工程设计与承包建设；投资管理，投资咨询；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进出口业务。污泥处理项目开发利用、技术研发、技术咨询及服务；污泥处理工程成套设备、相关产品研发及销售；环境工程治理；环保设备、节能产品销售及技术咨询；新型环保建材产品研发及销售；化工产品、水处理剂的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

4、主要产品

本公司主要产品或服务为起重装备、船舶配套装备、海洋工程装备、立体停车设备及污泥处理、水处理、固废处理、再生能源热电等。

5、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月23日决议批准报出。

（1）2017年2月20日，本公司与为邦自动化科技南通有限公司（以下简称“为邦自动化”）签署了《关于南通润邦电气工程有限公司的股权转让协议》，公司以300.90万元人民币将公司之控股子公司南通润邦电气工程有限公司（以下简称“润邦电气”）51%股权转让给为邦自动化。股权转让于2017年2月28日执行完毕。本次股权转让完成后，公司将不再持有润邦电气任何股权。因此自2017年2月28日开始不再纳入合并范围。

（2）本公司之全资子公司上海欧蔚海洋工程技术有限公司在本年度注销，截止2017年2月28日已完成工商注销手续，因此自2017年2月28日开始不再纳入合并范围。

（3）2017年4月5日，江苏绿威环保科技有限公司与日照维嘉能源物资有限公司签订股权转让协议，以人民币300万元购买莒县绿威环保科技有限公司55%股权，股权转让于2017年4月30日执行完毕。因此莒县绿威环保科技有限公司自2017年4月30日开始纳入合并范围。

（4）江苏绿威环保科技有限公司本年度在张家港市设立全资子公司张家港绿威环保科技有限公司。

（5）江苏绿威环保科技有限公司本年度在英属维尔京群岛设立全资子公司GWE INVESTMENT CO.,LTD。

（6）2017年4月，南通润禾环境科技有限公司出资12,000万元发起设立南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）。持股比例33.33%，表决权比例66.67%。

以上详见本附注八、合并报表范围的变更、本附注九、在其他主体中的权益。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具

外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产

负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

(11) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的财务状况及2017年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合

并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损

益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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	本公司将单项金额占期末余额 10%以上的应收账款及占期末余额 30%以上的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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；单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试，并计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
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	本公司对于单项金额虽不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等大类。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料的发出采用加权平均法核算；产成品的发出采用个别认定法核算。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可

合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的

财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被

投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价

值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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	10-25 年	10%、5%、3%	3.60%-9.00%、 3.80%-9.50%、 3.88%-9.70%
机器设备	年限平均法	10-15 年	10%、5%、3%	3.00%-9.00%、 6.33%-9.50%、 6.47%-9.70%
工装器具	年限平均法	10 年	10%、5%、3%	9.00%、9.50%、9.70%
管理工具	年限平均法	5 年	10%、5%、3%	18.00%、19.00%、19.40%
电子设备	年限平均法	5 年	10%、5%、3%	18.00%、19.00%、19.40%
运输工具	年限平均法	5-10 年	10%、5%、3%	9.00%-18.00%、 9.50%-19.00%、 9.70%-19.40%
其他设备	年限平均法	10-20 年	10%、5%、3%	4.50%-9.00%、 4.75%-9.50%、 4.85%-9.70%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，

则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

24、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。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

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本

公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。船舶及海洋工程平台建造合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。非船舶及海洋工程平台建造合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。建造合同的结果不能可靠估计的因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

26、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益同时包含与资产相关部分和与收益相关部

分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

（2）套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对

境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

①公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本公司撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

②现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入所有者权益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，应当在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，则将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。但是，企业预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，应当将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入所有者权益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入所有者权益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自所有者权益中转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入所有者权益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

③境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入所有者权益，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入所有者权益的利得和损失，在处置境外经营时，自所有者权益转出，计入当期损益。

（3）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

30、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
2017年5月10日,财政部颁布了《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会〔2017〕15号),自2017年6月12日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述企业会计准则。	第三届董事会第二十四次会议	
2017年4月28日,财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年5月28日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述企业会计准则。	第三届董事会第二十六次会议	

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日,财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年5月28日起实施。2017年5月10日,财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》,自2017年6月12日起实施。经本公司第三届董事会第二十四次会议和第三届董事会第二十六次会议于2017年11月24日和2018年3月24日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报,以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》之前,本公司将取得的政府补助计入营业外收入;与资产相关的政府补助确认为递延收益,在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》之后,对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

根据《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》,针对2017年施行的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定,对一般企业财务报表格式进行了修订,新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”等报表项目,并对营业外收支的核算范围进行了调整。本财务报表已按要求对“资产处置收益”项目的列报的可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

31、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、24、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进

行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（11）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允

价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入、应税服务收入	17.00%、6.00%
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 25%、20%、15%、16.5% 计缴。
教育费附加	应纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00%

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
南通润邦重机有限公司	15%
润邦卡哥特科工业有限公司	15%
江苏绿威环保科技有限公司	15%
润邦重工（香港）有限公司	16.5%
Runfin Technology Oy	20%
纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

（1）2017年11月17日，本公司之全资子公司南通润邦重机有限公司通过了高新技术企业收到了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201732000960，有效期为三年。2017年度该子公司享受15%的所得税优惠税率。

（2）2015年7月6日，本公司之控股子公司润邦卡哥特科工业有限公司收到了有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201532001050，有效期为三年。2017年度该子公司享受15%的所得税优惠税率。

（3）根据财政部、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78号）的规定，纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务（以下称销售综合利用产品和劳务），可享受增值税即征即退政策。根据通知所附《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的规定，垃圾处理、污泥处理处置劳务的增值税退税比例为70%。税收优惠开始执行日期为2015年7月1日。

享受上述税收优惠的主体为公司控股子公司江苏绿威环保科技有限公司、南京绿威环保科技有限公司、沾化尼克环保有限公司以及义乌绿威环保科技有限公司。

(4) 2017年11月17日, 本公司控股子公司江苏绿威环保科技有限公司收到了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号为GR201732000461, 有效期为三年。2017年度该子公司享受15%的所得税优惠税率。

(5) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(三)项规定, 企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得, 可以免征、减征企业所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条规定, 企业所得税法第二十七条第(三)项所称符合条件的环境保护、节能节水项目, 包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等。项目的具体条件和范围由国务院财政、税务主管部门商国务院有关部门制订, 报国务院批准后公布施行。企业从事前款规定的符合条件的环境保护、节能节水项目的所得, 自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。

公司控股子公司南京绿威环保科技有限公司、义乌绿威环保科技有限公司从事城市污水处理、污泥处置项目, 该两家公司适用所得税税率为25%, 2017年为所得税优惠政策免征的第三年。

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	585,002.28	190,511.60
银行存款	448,411,753.53	561,639,512.41
其他货币资金	23,522,597.36	46,434,675.38
合计	472,519,353.17	608,264,699.39
其中: 存放在境外的款项总额	5,814,312.55	2,791,366.25

其他说明

截止2017年12月31日, 本公司使用权受到限制的货币资金为23,522,597.36元。其中: 保函保证金为16,137,070.65元、信用证保证金为1,225,525.00元、承兑汇票保证金6,159,257.15元、其他保证金为744.56元。

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
交易性金融资产	7,397,680.65	0.00
其他	7,397,680.65	0.00
合计	7,397,680.65	0.00

其他说明:

本公司将远期外汇合约作为交易性金融资产核算, 在年末将远期汇率变动计入公允价值

变动损益，在合约履行时冲回已确认的公允价值变动损益。

截止2017年12月31日，本公司未履行的远期外汇合约具体情况详见本附注“十三、1、重大承诺事项”。

3、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	89,006,542.42	17,415,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	89,006,542.42	17,415,000.00

（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,000,000.00
商业承兑票据	0.00
合计	6,000,000.00

（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	75,802,199.59	0.00
合计	75,802,199.59	

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	289,733,259.57	96.93%	24,144,646.32	8.33%	265,588,613.25	323,641,492.56	97.96%	23,233,396.55	7.18%	300,408,096.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,165,933.41	3.07%	9,165,933.41	100.00%	0.00	6,737,214.21	2.04%	6,737,214.21	100.00%	0.00
合计	298,899,192.98	100.00%	33,310,579.73	11.14%	265,588,613.25	330,378,706.77	100.00%	29,970,610.76	9.07%	300,408,096.01

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	195,536,871.31	9,776,843.57	5.00%
1 年以内小计	195,536,871.31	9,776,843.57	5.00%
1 至 2 年	54,641,881.99	5,464,188.20	10.00%
2 至 3 年	36,601,568.87	7,320,313.77	20.00%
3 至 4 年	2,643,697.15	1,321,848.58	50.00%
4 至 5 年	238,940.25	191,152.20	80.00%
5 年以上	70,300.00	70,300.00	100.00%
合计	289,733,259.57	24,144,646.32	8.33%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 5,048,487.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,681,720.00

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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为176,815,906.23元，占应收账款年末余额合计数的比例为59.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为13,182,404.80元。

5、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	68,374,569.95	93.15%	21,453,575.13	87.13%
1 至 2 年	3,695,273.21	5.04%	2,510,354.64	10.19%
2 至 3 年	1,089,332.54	1.48%	608,907.99	2.47%
3 年以上	243,735.13	0.33%	52,860.00	0.21%
合计	73,402,910.83	--	24,625,697.76	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为38,669,406.91元，占预付账款年末余额合计数的比例为52.68%。

其他说明：

无

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收利息	46,059.10	39,233.97
合计	46,059.10	39,233.97

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	49,879,889.00	99.84%	11,496,588.30	23.05%	38,383,300.70	36,086,337.76	99.77%	7,170,303.37	19.87%	28,916,034.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	81,875.00	0.16%	81,875.00	100.00%	0.00	81,875.00	0.23%	81,875.00	100.00%	0.00
合计	49,961,764.00	100.00%	11,578,463.30	23.17%	38,383,300.70	36,168,212.76	100.00%	7,252,178.37	20.05%	28,916,034.39

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	33,451,464.95	1,672,573.29	5.00%
1 年以内小计	33,451,464.95	1,672,573.29	5.00%

1 至 2 年	1,704,980.65	170,498.05	10.00%
2 至 3 年	2,367,017.00	473,403.40	20.00%
3 至 4 年	2,627,625.20	1,313,812.60	50.00%
4 至 5 年	9,312,501.20	7,450,000.96	80.00%
5 年以上	416,300.00	416,300.00	100.00%
合计	49,879,889.00	11,496,588.30	23.05%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(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 4,341,958.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来、借款	3,074,383.46	6,564,842.61
员工借款、备用金	1,905,638.75	2,484,706.37
保证金	19,996,227.70	17,672,666.04
押金	1,009,136.56	626,325.04
增值税返还	0.00	279,550.27
保险赔款	0.00	7,850,000.00
股权转让款	23,223,142.24	0.00
其他	753,235.29	690,122.43
合计	49,961,764.00	36,168,212.76

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

项海	往来款	23,223,142.24	1 年以内	46.48%	1,161,157.11
启东市财政局	保证金	10,000,000.00	3-5 年	20.02%	7,700,000.00
华电重工股份有限公司	保证金	2,400,000.00	1 年以内	4.80%	120,000.00
宁波中基国际招标有限公司	押金、保证金	1,935,600.00	1 年以内	3.87%	96,780.00
GREENWAY ENVIRONMENTAL TECHNOLOGY CO.,LTD.	往来款	1,502,866.00	2-3 年	3.01%	150,286.60
合计	--	39,061,608.24	--	78.18%	9,228,223.71

(5) 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
苏州工业园区管委会	苏州工业园区自主品牌专项资金扶持项目	98,500.00	1 年以内	预计于 2018 年 4 月，依据 2017 年苏州工业园区自主品牌专项资金扶持项目名单公示
合计	--	98,500.00	--	--

8、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	209,006,247.80	23,210,947.14	185,795,300.66	271,447,689.03	24,383,410.49	247,064,278.54
在产品	961,025,312.09	27,121,440.97	933,903,871.12	1,225,089,316.03	60,012,242.02	1,165,077,074.01
库存商品	138,039.71	0.00	138,039.71	3,803,418.80		3,803,418.80
低值易耗品	7,927,109.16	0.00	7,927,109.16	13,087,437.86	0.00	13,087,437.86
发出商品	8,846,259.63	0.00	8,846,259.63	1,554,772.49	0.00	1,554,772.49
合计	1,186,942,968.39	50,332,388.11	1,136,610,580.28	1,514,982,634.21	84,395,652.51	1,430,586,981.70

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

(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	
原材料	24,383,410.49	-653,019.45	0.00	519,443.90	0.00	23,210,947.14
在产品	60,012,242.02	12,940,193.65	0.00	45,830,994.70	0.00	27,121,440.97
库存商品						0.00
合计	84,395,652.51	12,287,174.20	0.00	46,350,438.60	0.00	50,332,388.11

(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
----	----

其他说明：

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣及留抵税额	59,742,083.84	57,155,704.61
待认证进项税	4,276,966.31	2,119,417.37
企业所得税预缴税额	1,661,440.40	76,796.64
理财产品	55,650,746.00	244,278,490.00
合计	121,331,236.55	303,630,408.62

其他说明：

无

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
可供出售权益工具：	38,854,399.48	3,854,399.48	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00
按公允价值计量的	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按成本计量的	38,854,399.48	3,854,399.48	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00
合计	38,854,399.48	3,854,399.48	35,000,000.00	35,000,000.00	0.00	35,000,000.00

(2) 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		
湖南海盛重工科技有限公司	0.00	3,854,399.48	0.00	3,854,399.48	0.00	3,854,399.48	0.00	3,854,399.48	14.99%	0.00
江苏蓝必盛化工环保股份有限公司	15,000,000.00	0.00	0.00	15,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13.50%	0.00
北京建工金源环保发展股份有限公司	20,000,000.00	0.00	0.00	20,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.24%	0.00
合计	35,000,000.00	3,854,399.48	0.00	38,854,399.48	0.00	3,854,399.48	0.00	3,854,399.48	--	0.00

11、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	
融资租赁款	1,790,004.00	0.00	1,790,004.00	1,674,693.17	0.00	1,674,693.17	
其中：未实现融资收益	-459,996.00	0.00	-459,996.00	-75,306.83	0.00	-75,306.83	
合计	1,790,004.00	0.00	1,790,004.00	1,674,693.17	0.00	1,674,693.17	--

12、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											
小计											
二、联营企业											
天利和润 邦重工有 限公司	2,102,985 .85	0.00	0.00	-381,078. 94	131,859.6 2	0.00	0.00	0.00	0.00	1,853,766 .53	0.00
湖南海盛 重工科技 有限公司	0.00	0.00	8,997,027 .20	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,997,02 7.20	0.00	0.00	0.00
浙江正洁 环境科技 有限公司	41,137,72 0.58	0.00	40,857,67 1.34	-280,049. 24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
昆山绿威 环保科技 有限公司	12,426,58 9.22	15,565,20 0.00	0.00	-1,109,42 5.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,882,36 4.21	0.00
绿威环保 科技股份 有限公司	12,772,80 6.63	0.00	0.00	-1,865,79 1.89	432,339.7 1	0.00	0.00	0.00	0.00	11,339,35 4.45	0.00
湖北中油 优艺环保 科技有限 公司	0.00	228,525,9 00.00	0.00	1,147,991 .83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	229,673,8 91.83	0.00
小计	68,440,10 2.28	244,091,1 00.00	49,854,69 8.54	-2,488,35 3.25	564,199.3 3	0.00	0.00	-8,997,02 7.20	0.00	269,749,3 77.02	0.00
合计	68,440,10 2.28	244,091,1 00.00	49,854,69 8.54	-2,488,35 3.25	564,199.3 3	0.00	0.00	-8,997,02 7.20	0.00	269,749,3 77.02	0.00

其他说明

注1：2017年6月27日本公司之孙公司南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“润浦环保”）与宁波铭枢宏通投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“铭枢宏通”）、自然人王春山签订了《南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）与宁波铭枢宏通投资合伙企业（有限合伙）、王春山之股权转让协议》，润浦环保以人民币22,852.59万元向铭枢宏通购买其持有湖北中油优艺环保科技有限公司（以下简称：中油优艺）21.16%的股权，

该股权转让已于2016年7月完成工商变更。

注2：浙江正洁环境科技有限公司（以下简称：“正洁环境”）2017年度及后续利润承诺实现情况存在一定不确定性，2017年11月24日，本公司之子公司南通润禾环境科技有限公司与项海、任松洁、周立新以及赵扬签订股权回购协议，经各方商定，回购价款为46,446,284.49元。本次股权转让已完成，公司不再持有正洁环境任何股权。

注3：本公司与长沙杰海企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，公司将持有的湖南海盛重工科技有限公司（以下简称“湖南海盛”）20%的股权转让于长沙杰海，转让价格为200万元，本次股权转让已完成。此次股权处置后本公司剩余14.90%股权，对湖南海盛不再具有重大影响。

13、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	工具器具	管理工具	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	726,033,843.41	565,022,893.99	58,085,399.50	2,591,532.69	21,651,746.64	40,854,342.44	26,000,904.88	1,440,240,663.55
2.本期增加金额	150,630,800.37	72,837,052.25	8,370,933.47	829,427.69	1,351,654.07	107,510.16	296,029.06	234,423,407.07
（1）购置	359,993.03	33,351,295.85	1,885,124.63	829,427.69	1,038,008.84	107,510.16	296,029.06	37,867,389.26
（2）在建工程转入	150,270,807.34	39,485,756.40	6,485,808.84	0.00	313,645.23	0.00	0.00	196,556,017.81
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额	9,550,435.14	1,598,277.57	746,819.04	352,002.37	741,150.09	1,702,819.46	395,077.17	15,086,580.84
（1）处置或报废	9,550,435.14	1,221,710.77	464,600.23	226,138.22	347,140.01	864,833.00	395,077.17	13,069,934.54
（2）处置子公司减少	0.00	376,566.80	282,218.81	125,864.15	394,010.08	837,986.46	0.00	2,016,646.30
4.期末余额	867,114,208.64	636,261,668.67	65,709,513.93	3,068,958.01	22,262,250.62	39,259,033.14	25,901,856.77	1,659,577,489.78
二、累计折旧								
1.期初余额	147,835,990.	214,254,630.	25,317,531.2	1,706,042.42	14,431,195.5	22,165,284.0	12,584,886.9	438,295,561.

额	08	79	5		9	8	2	13
2.本期增加金额	39,579,114.51	49,359,307.56	4,898,705.26	338,089.68	2,743,340.72	3,455,273.50	1,703,261.94	102,077,093.17
(1) 计提	39,579,114.51	49,359,307.56	4,898,705.26	338,089.68	2,743,340.72	3,455,273.50	1,703,261.94	102,077,093.17
3.本期减少金额	2,256,529.62	552,581.18	247,884.53	180,925.99	591,667.98	934,111.05	237,620.28	5,001,320.63
(1) 处置或报废	2,256,529.62	366,700.94	132,512.20	114,834.92	313,694.43	588,861.83	237,620.28	4,010,754.22
(2) 处置子公司减少	0.00	185,880.24	115,372.33	66,091.07	277,973.55	345,249.22	0.00	990,566.41
4.期末余额	185,158,574.97	263,061,357.17	29,968,351.98	1,863,206.11	16,582,868.33	24,686,446.53	14,050,528.58	535,371,333.67
三、减值准备								
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	2,405.27	0.00	718,092.55	720,497.82
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	1,202.63	0.00	227,170.33	228,372.96
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	1,202.63	0.00	227,170.33	228,372.96
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 处置子公司减少	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	3,607.90	0.00	945,262.88	948,870.78
四、账面价值								
1.期末账面价值	681,955,633.67	373,200,311.50	35,741,161.95	1,205,751.90	5,675,774.39	14,572,586.61	10,906,065.31	1,123,257,285.33
2.期初账面价值	578,197,853.33	350,768,263.20	32,767,868.25	885,490.27	7,218,145.78	18,689,058.36	12,697,925.41	1,001,224,604.60

(2) 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
机器设备	57,166,300.00	3,086,415.76	0.00	54,079,884.24

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	4,953,928.71

(4) 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
综合楼	2,469,681.55	手续办理中
主厂房	13,157,751.65	手续办理中
配电室	1,889,799.82	手续办理中
污泥处理车间	1,514,634.30	未办理竣工结算

其他说明

14、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
建筑工程	92,269,825.70	0.00	92,269,825.70	182,559,167.21	0.00	182,559,167.21
安装工程	7,109,060.78	0.00	7,109,060.78	21,246,907.72	0.00	21,246,907.72
其他	963,074.82	0.00	963,074.82	137,405.78	0.00	137,405.78
合计	100,341,961.30	0.00	100,341,961.30	203,943,480.71	0.00	203,943,480.71

(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
港口装	1,375,11	68,017,2	26,985,0	23,874,4	364,525.	70,763,3	99.00%	99.00	0.00	0.00	0.00%	其他

卸装备项目	5,000.00	85.37	58.82	62.20	40	56.59						
润禾码头项目	309,885,000.00	92,219,892.37	38,267,030.26	125,530,447.85	0.00	4,956,474.78	47.63%	47.63	0.00	0.00	0.00%	其他
沾化城北工业园污泥焚烧集中供热建设项目	15,000,000.00	10,032,642.05	20,394,396.97	30,427,039.02	0.00	0.00	100.00%	100.00	4,696,627.29	0.00	0.00%	其他
莒县污泥处置项目	80,000,000.00	0.00	1,255,587.00	0.00	0.00	1,255,587.00	0.02%	0.02	0.00	0.00	0.00%	其他
其他		33,673,660.92	6,784,150.95	16,724,068.74	367,200.20	23,366,542.93		--	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	1,780,000,000.00	203,943,480.71	93,686,224.00	196,556,017.81	731,725.60	100,341,961.30	--	--	4,696,627.29	0.00	0.00%	--

15、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	0.00	90,694.01
合计	0.00	90,694.01

其他说明：

无

16、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	商标权	特许经营权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	463,464,891.25	37,676,810.84		77,233.84	4,172,415.40	21,654,519.28	527,045,870.61
2.本期增加金额	8,417,726.60	0.00		25,950.94	5,454,545.45	1,855,387.41	15,753,610.40
(1) 购	8,417,726.60	0.00		25,950.94	0.00	1,855,387.41	10,299,064.95

置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加					5,454,545.45		5,454,545.45
3.本期减少金额						78,342.21	78,342.21
(1) 处置						78,342.21	78,342.21
4.期末余额	471,882,617.85	37,676,810.84		103,184.78	9,626,960.85	23,431,564.48	542,721,138.80
二、累计摊销							
1.期初余额	47,368,202.74	5,371,264.33		32,316.19	782,363.84	7,707,492.90	61,261,640.00
2.本期增加金额	9,450,586.26	6,555,223.12		8,879.55	339,341.58	2,185,161.98	18,539,192.49
(1) 计提	9,450,586.26	6,555,223.12		8,879.55	339,341.58	2,185,161.98	18,539,192.49
3.本期减少金额						21,964.38	21,964.38
(1) 处置						21,964.38	21,964.38
4.期末余额	56,818,789.00	11,926,487.45		41,195.74	1,121,705.42	9,870,690.50	79,778,868.11
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							

(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	415,063,828.85	25,750,323.39		61,989.04	8,505,255.43	13,560,873.98	462,942,270.69
2.期初账面价值	416,096,688.51	32,305,546.51		44,917.65	3,390,051.56	13,947,026.38	465,784,230.61

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。

17、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
江苏绿威环保科技有限公司	142,154,852.38					142,154,852.38
合计	142,154,852.38					142,154,852.38

(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：

无

其他说明

截止2017年12月31日商誉不存在减值。

18、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
临时设施	475,781.82	870,804.04	587,599.70	0.00	758,986.16
房屋修理费	506,662.80	0.00	334,998.03	0.00	171,664.77

维护费	129,504.54	0.00	129,504.54	0.00	0.00
佣金	2,558,355.26	0.00	212,183.32	0.00	2,346,171.94
项目改造费	1,767,179.89	0.00	186,228.67	0.00	1,580,951.22
租赁费	1,208,026.21	33,000.00	278,700.24	0.00	962,325.97
合计	6,645,510.52	903,804.04	1,729,214.50	0.00	5,820,100.06

其他说明

无

19、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	36,106,083.59	5,601,982.65	33,048,701.64	5,131,343.80
内部交易未实现利润	6,773,292.57	1,039,067.12	9,899,494.60	1,539,162.89
可抵扣亏损	0.00	0.00	7,075,775.39	1,457,294.14
交易性金融负债的公允价值变动	0.00	0.00	14,658,474.11	2,307,066.55
递延收益	18,330,000.00	2,749,500.00	17,330,000.00	2,599,500.00
预计负债	16,370,179.87	2,455,526.97	14,632,593.99	2,194,889.10
非同一控制下合并资产公允价值与账面价值差异	739,677.64	184,919.41	807,125.93	201,781.48
其他	230,108.25	28,763.53	1,378,268.83	206,740.32
合计	78,549,341.92	12,059,759.68	98,830,434.49	15,637,778.28

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	15,322,026.99	3,531,702.55	21,990,595.39	4,108,894.87
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
交易性金融资产的公允	7,397,680.65	1,217,828.14	0.00	0.00

价值变动				
合计	22,719,707.64	4,749,530.69	21,990,595.39	4,108,894.87

(3) 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
可抵扣暂时性差异	89,787,037.83	127,486,487.90
可抵扣亏损	609,155,161.87	468,503,024.40
合计	698,942,199.70	595,989,512.30

(4) 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
2017 年		10,584,931.44	
2018 年	60,802,501.07	60,802,501.07	
2019 年	66,428,060.05	66,428,060.05	
2020 年	174,616,839.74	174,566,740.50	
2021 年	142,759,630.14	156,120,791.34	
2022 年	164,719,148.31		
合计	609,326,179.31	468,503,024.40	--

其他说明：

由于本公司之子公司南通润邦海洋工程装备有限公司、江苏普腾停车设备有限公司、南通润邦工程船舶技术有限公司、润邦重工（香港）有限公司、南通润禾环境科技有限公司及孙公司太仓润禾码头有限公司、沾化尼克环保有限公司、绿威环保科技有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付出口佣金	0.00	1,991,763.93
预付工程款	217,502.70	868,812.93
预付土地出让金	0.00	5,350,000.00
合计	217,502.70	8,210,576.86

其他说明：

无

21、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	0.00
抵押借款		0.00
保证借款	24,300,000.00	93,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计	29,300,000.00	113,000,000.00

短期借款分类的说明：

本公司无已到期未偿还的短期借款。

22、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
交易性金融负债	0.00	14,658,474.11
其他	0.00	14,658,474.11
合计	0.00	14,658,474.11

其他说明：

23、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

24、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	106,020,981.83	70,595,177.85
合计	106,020,981.83	70,595,177.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

25、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	429,539,443.48	629,661,657.24
1-2 年	66,101,141.61	103,281,179.39
2-3 年	7,041,974.57	6,247,862.70
3 年以上	3,594,055.41	675,684.41
合计	506,276,615.07	739,866,383.74

(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
MacGregor Norway AS	48,535,912.30	项目尚未完工
合计	48,535,912.30	--

其他说明：

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	211,042,266.24	407,730,814.45
1-2 年	22,804,304.49	33,734,404.69
2-3 年	1,962,235.03	6,985,072.87
3 年以上	4,389,490.67	2,301,429.20
合计	240,198,296.43	450,751,721.21

27、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	75,772,408.96	238,950,540.41	244,805,669.71	69,917,279.66

二、离职后福利-设定提存计划	763,578.08	15,106,086.26	15,164,823.30	704,841.04
三、辞退福利	1,016,400.90	4,740,425.06	5,742,383.96	14,442.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	77,552,387.94	258,797,051.73	265,712,876.97	70,636,562.70

(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	75,083,064.45	206,809,658.37	212,680,796.36	69,211,926.46
2、职工福利费	0.00	17,322,167.68	17,322,167.68	0.00
3、社会保险费	350,088.83	8,051,780.50	8,079,639.19	322,230.14
其中：医疗保险费	316,459.46	6,151,509.74	6,173,106.34	294,862.86
工伤保险费	26,457.50	1,505,292.83	1,510,638.11	21,112.22
生育保险费	7,171.87	394,977.93	395,894.74	6,255.06
4、住房公积金	65,377.00	5,909,423.66	5,930,797.16	44,003.50
5、工会经费和职工教育经费	273,878.68	857,510.20	792,269.32	339,119.56
合计	75,772,408.96	238,950,540.41	244,805,669.71	69,917,279.66

(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	749,414.58	14,682,546.01	14,733,176.61	698,783.98
2、失业保险费	14,163.50	423,540.25	431,646.69	6,057.06
合计	763,578.08	15,106,086.26	15,164,823.30	704,841.04

其他说明：

无

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,746,241.28	7,680,309.18

企业所得税	4,000,721.41	11,451,060.55
个人所得税	1,511,244.37	1,553,832.30
城市维护建设税	1,195,036.62	2,608,095.94
房产税	1,291,393.48	1,258,585.31
土地使用税	1,159,255.58	1,103,587.48
印花税	190,275.00	161,453.28
教育费附加	622,658.48	1,394,482.59
地方教育费附加	415,105.65	929,542.07
车船使用税	1,571.58	10,020.78
地方基金	1,559.21	590.52
合计	13,135,062.66	28,151,560.00

其他说明：

无

29、应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	587,085.17	268,712.20
短期借款应付利息	40,607.63	244,144.54
合计	627,692.80	512,856.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

30、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
应付保证金款	23,424,157.09	6,589,921.53
应付个人款	3,882,735.55	14,198,754.43
代扣代缴职工款	1,023,075.04	1,158,391.91
往来、借款	62,949,772.70	73,005,908.50

其他费用	484,078.33	546,166.72
合计	91,763,818.71	95,499,143.09

(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
苏州志环企业管理企业（有限合伙）（原苏州国环投资管理企业（有限合伙））	61,420,000.00	未到期
合计	61,420,000.00	--

其他说明

无。

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	63,719,362.10	115,460,500.00
一年内到期的长期应付款	6,040,291.96	5,941,149.98
合计	69,759,654.06	121,401,649.98

其他说明：

无

32、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	90,000,000.00	
抵押借款	50,263,261.02	
保证借款	36,279,362.10	181,020,500.00
一年内到期的长期借款	-63,719,362.10	-115,460,500.00
合计	112,823,261.02	65,560,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

33、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
应付融资租赁款	28,701,037.89	10,677,163.90
优先级有限合伙人出资款	165,000,000.00	0.00
减：一年内到期部分（附注六、30）	6,040,291.96	5,941,149.98
合计	187,660,745.93	4,736,013.92

其他说明：

无

34、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	24,054,755.51	21,163,952.38	
重组义务	0.00	830,000.00	
其他	341,222.82	249,001.93	
合计	24,395,978.33	22,242,954.31	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无。

35、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	23,197,222.22	2,260,000.00	451,083.36	25,006,138.86	与收益及资产相关
增容费	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00	
合计	23,397,222.22	2,260,000.00	651,083.36	25,006,138.86	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	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
智能型多功能移动式港口起重机研	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	与收益相关

发及产业化项目								
2016 年省科技成果转化专项资金	7,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	8,000,000.00	与收益相关
2016 年度省级环境污染防治资金	5,867,222.22	0.00	0.00	393,333.36	0.00	0.00	5,473,888.86	与资产相关
靠港船舶使用岸电项目	0.00	1,260,000.00	0.00	57,750.00	0.00	0.00	1,202,250.00	与资产相关
省企业知识产权战略推进省政府补助款	180,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000.00	与收益相关
大型智能化海洋工程起重装备研究院项目	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	150,000.00	与收益相关
合计	23,197,222.22	2,260,000.00	0.00	451,083.36	0.00	0.00	25,006,138.86	--

其他说明：

36、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	420,279,850.00			252,167,910.00		252,167,910.00	672,447,760.00

其他说明：

2017年5月12日，本公司2016年度股东大会审议通过了《关于公司2016年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，以本公司2016年末总股本42,027.985万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。合计转增股本25,216.791万股，转增实施完成后公司总股本67,244.776万股，注册资本为人民币67,244.776万元。2017年6月注册资本变更已完成工商变更手续。

37、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）	1,831,619,320.47	0.00	252,167,910.00	1,579,451,410.47
合计	1,831,619,320.47	0.00	252,167,910.00	1,579,451,410.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益		564,199.33			369,646.46	194,552.87	369,646.46
其中：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		564,199.33			369,646.46	194,552.87	369,646.46
其他综合收益合计	0.00	564,199.33			369,646.46	194,552.87	369,646.46

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：

39、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	58,375,967.07	8,657,874.72	0.00	67,033,841.79
合计	58,375,967.07	8,657,874.72	0.00	67,033,841.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、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	112,679,701.41	43,303,902.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	112,679,701.41	43,303,902.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,074,017.21	83,836,008.10
减：提取法定盈余公积	8,657,874.72	14,575,471.91
应付普通股股利	42,027,985.00	0.00
加：其他转入	0.00	15,263.08
期末未分配利润	147,067,858.90	112,679,701.41

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。

41、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,826,223,819.65	1,331,165,265.00	2,808,456,056.83	2,174,947,855.52
其他业务	16,716,076.39	7,043,944.95	15,975,289.58	1,607,646.27
合计	1,842,939,896.04	1,338,209,209.95	2,824,431,346.41	2,176,555,501.79

42、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	5,721,404.48	8,265,025.41
教育费附加	2,562,875.95	4,036,622.35
房产税	5,201,436.40	3,289,464.44
土地使用税	4,580,819.87	2,664,987.41
车船使用税	67,614.46	30,397.28
印花税	1,081,954.88	1,233,711.16
地方教育费附加	1,708,389.59	2,690,558.23
营业税	0.00	952,957.35
其他地方综合基金	236,667.75	277,168.16
土地增值税	89,252.26	0.00
合计	21,250,415.64	23,440,891.79

其他说明:

各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

43、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

营销人员薪酬	19,281,941.01	18,751,407.07
售后维修服务	9,707,386.12	13,646,826.33
运杂费	4,491,220.79	6,316,082.32
报关代理费	1,056,594.92	2,237,078.13
差旅费	4,338,093.17	5,265,390.73
招待费	3,210,110.08	5,467,043.54
检测费	688,593.83	2,452,368.04
咨询服务费	3,316,102.63	4,057,836.27
办公费	495,633.40	746,165.27
设计费	0.00	191,587.27
代理费	166,868.68	273,092.38
租赁费	1,044,608.88	1,144,577.44
其他	6,346,173.15	1,928,580.23
合计	54,143,326.66	62,478,035.02

其他说明：

44、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	133,516,422.49	180,836,763.16
工资薪金	83,447,145.93	90,929,123.69
咨询服务费	11,482,702.62	14,246,496.23
税费	0.00	3,556,065.99
无形资产摊销	12,450,854.99	11,105,455.00
折旧费	8,263,410.90	7,882,597.24
办公费	3,628,758.39	3,433,901.08
汽车运维费	3,853,189.84	3,498,186.88
差旅费	2,507,103.28	3,093,049.07
招待费	6,069,497.81	5,498,544.22
留用人员安置补偿费	0.00	830,000.00
其他	12,024,439.65	10,262,623.73
合计	277,243,525.90	335,172,806.29

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	43,732,650.12	29,602,878.30
减：利息收入	4,870,278.08	8,175,436.97
减：利息资本化金额	18,922,240.06	25,496,609.48
汇兑损益	21,505,269.55	21,143,293.96
减：汇兑损益资本化金额	11,482,763.03	8,322,671.71
银行手续费	1,293,906.10	1,209,102.83
合计	31,256,544.60	9,960,556.93

其他说明：

46、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	9,390,446.00	10,569,755.20
二、存货跌价损失	12,287,174.20	16,160,330.89
五、长期股权投资减值损失	0.00	8,997,027.20
七、固定资产减值损失	228,372.96	228,372.95
合计	21,905,993.16	35,955,486.24

其他说明：

无

47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	7,397,680.65	0.00
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	14,658,474.11	-5,920,378.47
合计	22,056,154.76	-5,920,378.47

其他说明：

无

48、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,801,278.28	-7,494,794.55
处置长期股权投资产生的投资收益	7,647,375.85	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,578,478.10	7,751,927.36
处置可供出售金融资产取得的投资收益		4,000,000.00
合计	8,424,575.67	4,257,132.81

其他说明：

无

49、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
固定资产	4,294,884.44	-394,293.21

50、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
政府补助	11,353,926.85	0.00

51、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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠	21,605.00	27,513.21	21,605.00
政府补助	4,927,877.50	17,267,184.03	0.00
非流动资产毁损报废利得	250,952.63	2,777.87	250,952.63
赔偿及罚款收入	17,639,698.35	896,389.64	17,639,698.35
业绩补偿款	7,460,588.52	0.00	7,460,588.52
其他	849,841.18	1,549,196.03	849,841.18
合计	31,150,563.18	19,743,060.78	26,222,685.68

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

其他说明：

52、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
对外捐赠	521,000.00	121,000.00	521,000.00
非流动资产报废损失	61,385.65	194,926.13	61,385.65
日常经营非正常损失	0.00	9,638,717.95	0.00
其他	1,460,556.41	221,004.85	1,460,556.41
合计	2,042,942.06	10,175,648.93	2,042,942.06

其他说明：

无

53、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	38,984,849.56	51,342,282.77
递延所得税费用	4,218,654.43	-3,610,273.32
合计	43,203,503.99	47,732,009.45

（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	174,168,042.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,542,010.74
子公司适用不同税率的影响	-15,324,885.30
调整以前期间所得税的影响	5,150,636.50
非应税收入的影响	-2,804,339.32

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-12,696,651.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,506,813.41
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	31,236,110.57
其他	-2,392,564.42
所得税费用	43,203,503.99

其他说明

54、其他综合收益

详见附注六、38。

55、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
收到银行利息收入	4,693,552.69	8,200,999.38
往来款	2,552,236.48	51,004,136.11
收回职工备用金净额	1,730,043.37	2,575,942.32
收回保证金及押金	38,063,068.26	43,992,019.60
财政奖励	15,484,493.65	24,559,052.89
保险赔款	9,576,998.59	1,951,766.84
收到其他	6,470,353.25	2,158,452.90
收到保证金及押金	3,622,035.00	0.00
合计	82,192,781.29	134,442,370.04

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
往来款	18,134,953.52	30,750,000.00
支付保证金净额	15,391,796.39	15,244,649.66
支付咨询费	30,090,016.66	19,226,738.09
退还保证金及押金	4,166,050.34	10,049,473.83
支付差旅费	17,399,216.95	16,365,095.14

支付招待费	8,552,617.96	10,220,480.05
支付办公费	2,583,419.31	3,360,145.61
支付运杂费	6,649,876.32	11,910,770.21
报关代理费	2,163,391.02	6,084,389.49
支付检测费	1,108,570.36	7,926,395.35
研发费	7,051,238.17	18,269,882.12
通讯费	2,059,187.74	2,091,873.94
保安费	2,230,275.50	2,083,775.00
保险费	3,311,308.89	2,367,739.65
水电费	3,783,078.22	8,161,401.54
支付银行手续费	2,103,482.72	2,527,082.59
支付维修费	1,841,758.75	1,618,594.38
环境卫生费	1,867,702.63	1,810,578.12
租赁费	2,023,952.76	12,170,707.47
备用金净额	1,692,056.54	2,156,628.35
其他	12,137,201.12	12,189,175.79
合计	146,341,151.87	196,585,576.38

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
业绩补偿款	7,460,588.52	0.00
合计	7,460,588.52	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

代收分红个税	711,287.03	13,466.07
收回与筹资活动有关的银行保证金	3,350,000.00	62,513,058.64
收到与资产相关政府补助	1,260,000.00	5,900,000.00
融资性售后租回收款	30,000,000.00	5,000,000.00
优先级有限合伙人出资款	165,000,000.00	0.00
其他	164,154.00	0.00
合计	200,485,441.03	73,426,524.71

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
代付分红个税	711,287.03	13,466.07
缴纳与筹资活动有关的银行保证金	4,585,525.00	50,462,190.93
股权激励限制性股票回购	0.00	139,106,533.00
融资租入资产所支付的租赁费	13,784,973.05	3,050,000.00
融资性售后租回租赁保证金	1,500,000.00	250,000.00
融资性售后租回租赁手续费	0.00	200,000.00
购买少数股东股权支付现金	0.00	3,150,000.00
优先级有限合伙人利息	6,056,856.17	0.00
其他	2,531,061.02	14,688,798.37
合计	29,169,702.27	210,920,988.37

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

56、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	130,964,538.98	140,645,931.88
加：资产减值准备	21,905,993.16	35,955,486.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,077,093.17	87,143,778.89
无形资产摊销	18,539,192.49	12,941,122.19

长期待摊费用摊销	1,729,214.50	3,347,588.48
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）	-4,294,884.44	533,190.21
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-189,566.98	53,251.26
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-22,056,154.76	5,920,378.47
财务费用（收益以“－”号填列）	42,386,463.86	3,635,407.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,424,575.67	-4,257,132.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	3,578,018.61	-3,366,640.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	640,635.82	-243,633.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	353,227,001.91	213,491,428.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-336,421,471.60	23,097,196.64
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-278,673,086.35	-305,439,319.40
其他	6,381,249.33	22,884,573.62
经营活动产生的现金流量净额	31,369,662.03	236,342,608.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		0.00
一年内到期的可转换公司债券		0.00
融资租入固定资产		0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	448,996,755.81	561,830,024.01
减：现金的期初余额	561,830,024.01	561,394,485.30
加：现金等价物的期末余额		0.00
减：现金等价物的期初余额		0.00
现金及现金等价物净增加额	-112,833,268.20	435,538.71

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	3,009,000.00
其中：	--
南通润邦电气工程有限公司	3,009,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	13,146,484.88

其中：	--
南通润邦电气工程有限公司	13,146,484.88
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-10,137,484.88

其他说明：

(3) 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	448,996,755.81	561,830,024.01
其中：库存现金	585,002.28	190,511.60
可随时用于支付的银行存款	448,411,753.53	561,639,512.41
可随时用于支付的其他货币资金		0.00
可用于支付的存放中央银行款项		0.00
存放同业款项		0.00
拆放同业款项		0.00
其中：三个月内到期的债券投资		0.00
三、期末现金及现金等价物余额	448,996,755.81	561,830,024.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

其他说明：

无

57、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：

58、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	23,522,597.36	保证金
固定资产	53,073,331.46	抵押借款
无形资产	219,687,869.31	抵押借款
合计	296,283,798.13	--

其他说明：

59、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	--	--	240,305,543.33
其中：美元	31,999,166.64	6.5342	209,088,954.64
欧元	3,046,615.43	7.8023	23,770,607.57
港币	21,230.60	0.8359	17,746.87
加元	1,424,149.69	5.2009	7,406,860.12
澳元	2,305.00	5.0928	11,738.90
新加坡元	1,972.90	4.8831	9,633.87
挪威克朗	1.72	0.7907	1.36
应收账款	--	--	135,957,878.68
其中：美元	18,636,237.85	6.5342	121,772,905.38
欧元	1,818,050.23	7.8023	14,184,973.30
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			2,333,891.36
其中：美元	303,266.76	6.5342	1,981,605.66
欧元	45,151.52	7.8023	352,285.70
应付账款			199,508,214.31
其中：美元	23,491,130.91	6.5342	153,495,747.58
欧元	998,905.99	7.8023	7,793,764.25
加元	6,270,335.66	5.2009	32,611,388.73
澳元	110,000.00	5.0928	560,208.00
挪威克朗	6,371,482.00	0.7921	5,047,105.75
其他应付款			1,374,197.07
其中：美元	2,540.00	6.5342	16,596.87
欧元	174,000.00	7.8023	1,357,600.20

一年内到期的非流动负债			12,159,362.10
其中：美元	1,860,880.00	6.5342	12,159,362.10

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

八、合并范围的变更

1、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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南通润邦电气工程有限公司	3,009,000.00	51.00%	出售	2017年02月20日	股权转让协议	58,762.70	0.00%	0.00	0.00	0.00	股权交割完成	0.00
上海欧蔚海洋工程技术有限公司	0.00	100.00%	注销	2017年02月27日	工商注销	867,041.38	0.00%	0.00	0.00	0.00	工商注销完成	0.00

其他说明：

①2017年2月20日，本公司与为邦自动化科技南通有限公司（以下简称“为邦自动化”）签署了《关于南通润邦电气工程有限公司的股权转让协议》（以下简称“《股权转让协议》”），公司以300.90万元人民币将公司之控股子公司南通润邦电气工程有限公司（以下简称“润邦电气”）51%股权转让给为邦自动化。股权转让于2017年2月28日执行完毕。本次股权转让完成

后，公司将不再持有润邦电气任何股权。因此自2017年2月28日开始不再纳入合并范围。

②本公司之全资子公司上海欧蔚海洋工程技术有限公司（以下简称“欧蔚海洋”）在本年度注销，截止2017年2月28日已完成工商注销手续，因此自2017年2月28日开始不再纳入合并范围。

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

2、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：

新增子公司

注：1、2017年4月5日江苏绿威环保科技有限公司与日照维嘉能源物资有限公司签订股权转让协议，以人民币300万元购买莒县绿威环保科技有限公司55%股权，股权转让于2017年4月30日执行完毕。因此自2017年4月30日开始纳入合并范围。

2、江苏绿威环保科技有限公司本年度在张家港市设立全资子公司张家港绿威环保科技有限公司，注册资本50万元人民币，截止2017年12月31日尚未出资。

3、江苏绿威环保科技有限公司本年度在英属维尔京群岛设立全资子公司 GWE INVESTMENT CO.,LTD，注册资本300万美元，截止2017年12月31日尚未出资。

4、2017年4月，南通润禾环境科技有限公司出资12,000万元发起设立南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）。持股比例33.33%，表决权比例66.67%。

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	
南通润邦重机有限公司	南通	南通	制造业	100.00%	0.00%	设立
南通润邦海洋工程装备有限公司	启东	启东	制造业	100.00%	0.00%	设立
江苏普腾停车设备有限公司	南通	南通	制造业	100.00%	0.00%	设立
润邦卡哥特科工业有限公司	太仓	太仓	制造业	51.00%	0.00%	设立
太仓润禾码头有限公司	太仓	太仓	交通运输业	0.00%	100.00%	设立
南通润邦工程船舶技术有限公司	南通	南通	制造业	65.00%	0.00%	设立

润邦重工（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%	0.00%	设立
南通润禾环境科技有限公司	南通	南通	环保业	100.00%	0.00%	设立
Runfin Technology Oy	芬兰	芬兰	贸易	0.00%	100.00%	设立
江苏绿威环保科技有限公司	苏州	苏州	环保业	55.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
义乌绿威环保科技有限公司	义乌	义乌	环保业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
南京绿威环保科技有限公司	南京	南京	环保业	0.00%	80.00%	非同一控制下企业合并
沾化绿威生物能源有限公司	沾化	沾化	环保业	0.00%	75.00%	非同一控制下企业合并
沾化尼克环保有限公司	沾化	沾化	环保业	0.00%	74.50%	非同一控制下企业合并
绿威环保科技有限公司	香港	香港	环保业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
常州国发绿威环保科技有限公司	常州	常州	环保业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
河北绿威环保科技有限公司	石家庄	石家庄	环保业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
江阴绿威环保科技有限公司	江阴	江阴	环保业	0.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
莒县绿威环保科技有限公司	莒县	莒县	环保业	0.00%	55.00%	非同一控制下企业合并
南通润浦环保产业并购基金合伙企业（有限合伙）	南通	南通	环保业	0.00%	33.33%	设立
张家港绿威环保科技有限公司	张家港	张家港	环保业	0.00%	100.00%	设立
GWE INVESTMENT CO.,LTD	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	环保业	0.00%	100.00%	设立

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
润邦卡哥特科工业有限公司	49.00%	34,309,679.06	39,200,000.00	351,788,041.52
南通润邦工程船舶技术有限公司	35.00%	2,330,824.98	0.00	-60,798.61
江苏绿威环保科技有限公司	45.00%	7,368,702.15	200,000.00	52,259,338.38

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
润邦卡哥特科工业有限公司	520,492,213.48	596,844,076.78	1,117,336,290.26	356,800,575.16	38,593,157.69	395,393,732.85	745,915,555.03	541,280,147.50	1,287,195,702.53	535,236,408.30	20,036,490.01	555,272,898.31
南通润邦工程船舶技术有限公司	2,163,122.61	31,164.57	2,194,287.18	2,367,997.50	0.00	2,367,997.50	11,242,506.58	47,104.17	11,289,610.75	18,122,821.01	0.00	18,122,821.01
江苏绿威环保科技有限公司	94,486,683.83	297,613,254.54	392,099,938.37	227,141,728.69	59,226,337.34	286,368,066.03	62,840,845.83	253,370,846.17	316,211,692.00	169,165,761.42	61,472,131.01	230,637,892.43

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
润邦卡哥特科工业有限公司	771,925,668.28	70,019,753.19	70,019,753.19	16,448,505.21	1,129,998,972.73	114,220,689.00	114,220,689.00	77,355,685.19

南通润邦工程船舶技术有限公司	21,560,930.69	6,659,499.94	6,659,499.94	3,663,316.16	2,877,358.47	-2,798,303.64	-2,798,303.64	1,949,515.74
江苏绿威环保科技有限公司	153,056,957.40	17,471,187.61	17,903,527.32	19,989,482.46	33,725,597.75	6,859,550.26	6,859,550.26	26,152,334.82

其他说明：

2、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	
天利和润邦重工有限公司	新加坡	新加坡	贸易	40.00%	0.00%	权益法
湖北中油优艺环保科技有限公司	襄阳市	襄阳市	环保业	0.00%	21.16%	权益法
昆山绿威环保科技有限公司	昆山市	昆山市	生态保护和环境治理业	0.00%	20.40%	权益法
绿威环保科技股份有限公司	台北市	台北市	生态保护和环境治理业	0.00%	36.75%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
	湖北中油优艺环保科技有限公司	
流动资产	77,424,402.92	
非流动资产	704,494,898.91	
资产合计	781,919,301.83	
流动负债	367,743,171.44	
非流动负债	119,816,822.07	
负债合计	487,559,993.51	
少数股东权益	2,937,512.66	

归属于母公司股东权益	291,421,795.66	
按持股比例计算的净资产份额	61,664,851.96	
调整事项		
--商誉	168,009,039.87	
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	229,673,891.83	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	67,133,403.57	
净利润	5,071,808.82	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	5,071,808.82	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

3、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：

本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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

之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2017年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债多为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
货币资金	31,999,166.64	33,518,536.12
应收账款	18,636,237.85	20,844,707.00
其他应收款	303,266.76	410,076.57
其他流动资产	0.00	1,770,000.00
资产小计	50,938,671.25	56,543,319.69
应付账款	23,491,130.91	34,974,906.63
其他应付款	2,540.00	3,856.55
一年内到期的非流动负债	1,860,880.00	16,500,000.00
负债小计	25,354,550.91	51,478,763.18

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，规定公司不进行以投机为目的的外汇衍生品交易，所有外汇衍生品交易业务均以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以规避和防范汇率或利率风险为目的。

外汇风险敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动1%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，1%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	对当期损益和股东权益的税前影响	
		本年度	上年度
美元货币性资产	对人民币升值1%	3,328,434.66	3,922,410.09
美元货币性负债		-1,656,717.07	-3,571,081.80
净影响额		1,671,717.59	351,328.29
美元货币性资产	对人民币贬值1%	-3,328,434.66	-3,922,410.09
美元货币性负债		1,656,717.07	3,571,081.80
净影响额		-1,671,717.59	-351,328.29

本公司在签订外币合同时，参考汇率因素进行合同定价。同时，公司综合考虑汇率走势、外币计价的合同金额、预计完工进度等因素，并积极采用远期结售汇、签订人民币合同等方式，降低汇率波动所带来的风险。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自于当金融市场利率处于下行趋势环境中，公司固定利率的借款，将享受不到利率下调带来的成本节约；相反，当金融市场利率处于上行趋势环境中，公司浮动利率的借款，将会因为利率上调带来成本增加。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年利润增加	本年利润减少
以固定利率计息的短期借款	利率上行趋势，每增加50个基点	355,750.00	--
以固定利率计息的短期借款	利率下行趋势，每减少50个基点	--	355,750.00
以浮动利率计息的中长期借款	利率上行趋势，每增加50个基点	--	893,907.81
以浮动利率计息的中长期借款	利率下行趋势，每减少50个基点	893,907.81	--

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，对未审批的客户采取款到发货政策。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
非衍生金融资产及负债：				
应收票据	89,006,542.42	0.00	0.00	0.00
短期借款	29,300,000.00	0.00	0.00	0.00
应付票据	106,020,981.83	0.00	0.00	0.00
一年到期的长期借款	63,719,362.10	0.00	0.00	0.00
长期借款	0.00	33,060,000.00	41,500,000.00	38,263,261.02
衍生金融资产及负债：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,941,447.92	456,232.73	0.00	0.00

注：本公司持有的其他未折现金融资产及金融负债的到期期限信息详细参加本财务报表附注六的对应项目。

（二）金融资产转移

1、已转移但未整体终止确认的金融资产

本年度，本公司无需披露的已转移但未整体终止确认的金融资产。

2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	7,397,680.65			7,397,680.65
1.交易性金融资产	7,397,680.65			7,397,680.65
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

本公司对于持续第一层次公允价值计量项目主要为持有的衍生金融工具，其存在活跃的市场，均能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、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

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
南通威望实业有限公司	南通	实业投资	2,010.00 万元	43.47%	43.47%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴建。

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九、1、在子公司中的权益。。

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九、2、在合营安排或联营企业中的权益。。

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

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
南通威望实业有限公司	公司控股股东
吴建（自然人）	公司实际控制人
China Crane Investment Holdings Limited	公司持股 5%以上股东
江苏威望创业投资有限公司	受公司实际控制人、董事长兼总裁吴建以及公司副董事长施晓越、公司原董事沙明军共同控制
江苏蓝潮海洋风电工程建设有限公司	受公司实际控制人、董事长兼总裁吴建以及公司副董事长施晓越、公司原董事沙明军共同控制
南通威和船用配件有限公司	受公司实际控制人、董事长兼总裁吴建以及公司副董事长施晓越共同控制
南通威信船用配件有限公司	受公司实际控制人、董事长兼总裁吴建以及公司副董事长施晓越共同控制
南通威德投资有限公司	受公司实际控制人、董事长兼总裁吴建以及公司副董事长施晓越、公司原董事沙明军共同控制
南通威达实业投资有限公司	受公司实际控制人、董事长兼总裁吴建以及公司副董事长施晓越、公司原董事沙明军共同控制
南通虹波机械有限公司	受公司原董事沙明军控制
南通虹波工程装备有限公司	受公司原董事沙明军控制
南通虹波科技有限公司	受公司原董事沙明军控制
南通紫琅混凝土有限公司	受公司原董事沙明军控制
卡哥特科公司	公司持股 5%以上股东的股东
江苏蓝必盛化工环保股份有限公司	公司监事徐永华担任其董事
北京建工金源环保发展股份有限公司	公司高管章智军担任其监事
浙江正洁环境科技有限公司	过去十二个月内，公司实际控制人、董事长兼总裁吴建担任其董事，公司副总裁章智军担任其监事会主席
湖北中油优艺环保科技有限公司	公司副总裁章智军担任其董事
湖南海盛重工科技有限公司	过去十二个月内，公司实际控制人、董事长兼总裁吴建曾担任其董事长，公司监事徐永华曾担任其监事会主席
南通瑞诚环保科技企业（有限合伙）	公司实际控制人、董事长兼总裁吴建担任其执行事务合伙人
TEN-LEAGUE INVESTMENT(S.E.A)PTE LTD	联营企业
昆山绿威环保科技有限公司	联营企业

其他说明

卡哥特科公司为持有公司5%以上股份股东China Crane Investment Holdings Limited的实际控制人，下述存在关联交易及往来但未在上表中列示的关联方均为卡哥特科公司控制的企业。湖北中油优艺环保科技有限公司及其子公司关联交易及往来合并披露。

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
Cargotec Finland Oy	采购商品	3,349,489.95	300,000,000.00	否	85,526,307.86
Cargotec Finland Oy	特许权使用费	10,697,457.09	300,000,000.00	否	23,539,945.39
Cargotec Finland Oy	接受服务	26,326,883.39	300,000,000.00	否	0.00
Cargotec Sweden AB	采购商品	0.00	300,000,000.00	否	6,487,770.03
Cargotec CHS Asia Pacific Pte. Ltd	采购商品	0.00	300,000,000.00	否	34,686,781.86
Cargotec CHS Asia Pacific Pte. Ltd	接受劳务	0.00	300,000,000.00	否	185,161.30
Cargotec CHS Pte. Ltd.	采购商品	24,587,687.11	300,000,000.00	否	0.00
Cargotec CHS Pte. Ltd.	接受劳务	101,458.12	300,000,000.00	否	0.00
Cargotec India Pvt. Ltd	接受劳务	0.00	300,000,000.00	否	21,016.78
Cargotec Brazil Sev. E Com. Equip. Mov. Cargas Ltda	接受劳务	0.00	300,000,000.00	否	102,772.81
CARGOTEC IBERIA S.A	接受劳务	0.00	300,000,000.00	否	12,358.76
Cargotec Poland Sp Z o.o.	采购商品	0.00	300,000,000.00	否	1,084,806.06
Cargotec Brazil Sev. E Com. Equip. Mov. Cargas Ltda	接受劳务	239,578.34	300,000,000.00	否	0.00

Cargotec Asia Ltd.	接受劳务	0.00	300,000,000.00	否	10,091.29
MacGregor Norway AS	采购商品	25,754,955.72	300,000,000.00	否	107,096,301.80
MacGregor Hatlapa GmbH & Co.KG	接受服务	49,649.82	300,000,000.00	否	20,485,681.20
MacGregor Sweden AB	采购商品	7,886,282.42	300,000,000.00	否	1,230,688.20
Siwertell AB	采购商品	10,950,841.52	300,000,000.00	否	45,650,395.40
Macgregor Finland Oy	采购商品	62,763,519.26	300,000,000.00	否	60,730,612.81
Macgregor Pte Ltd	采购商品	546,254.28	300,000,000.00	否	0.00
Kalmar USA Inc.	采购商品	907,550.22	300,000,000.00	否	0.00
Kalmar Equipment (Australia) Pty Ltd	采购商品	23,254.12	300,000,000.00	否	0.00
卡哥特科工业(中国)有限公司	采购商品	0.00	300,000,000.00	否	2,830.19
湖南海盛重工科技有限公司	采购商品	0.00		否	36,461,817.65

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
Cargotec Finland OY	销售商品	430,651,585.80	1,357,628,890.00
MacGregor Norway AS	销售商品	240,212,150.15	87,157,422.41
Macgregor Greece	销售商品	4,946,536.68	6,779,570.83
卡哥特科工业（中国）有限公司	销售商品	29,641,448.90	30,338,325.06
Cargotec India Private Limited	销售商品	0.00	118,177.22
Kalmar USA inc	销售商品	110,800.56	393,443.60
卡哥特科（上海）贸易有限公司	提供劳务	1,843.08	55,610.15
Cargotec Poland Sp Z o.o.	销售商品	2,187,652.08	2,276,983.34
江苏蓝潮海洋风电工程建设有限公司	销售商品	7,263,089.58	207,594.18
MacGregor Sweden AB	销售商品	19,730,324.45	9,313,795.98
Siwertell AB	销售商品	48,887,257.85	59,844,593.32
Macgregor Finland Oy	销售商品	145,895,677.26	213,615,596.52
湖南海盛重工科技有限公司	提供劳务	0.00	274,666.67

湖北中油优艺环保科技有限公司	提供劳务	83,333.33	0.00
启东市金阳光固废处置有限公司	提供服务	68,100.85	0.00
宿迁中油优艺环保服务有限公司	提供服务	22,025.68	0.00
菏泽万清源环保科技有限公司	提供服务	29,546.64	0.00
昆山绿威环保科技有限公司	提供劳务	10,486,551.14	8,182,358.30

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北中油优艺环保科技有限公司	80,000,000.00	2017 年 10 月 26 日	2021 年 04 月 26 日	否
湖北中油优艺环保科技有限公司	10,000,000.00	2017 年 09 月 18 日	2020 年 02 月 14 日	否
湖北中油优艺环保科技有限公司	20,000,000.00	2017 年 09 月 18 日	2020 年 07 月 05 日	否
湖北中油优艺环保科技有限公司	60,000,000.00	2017 年 09 月 05 日	2020 年 10 月 08 日	否
湖北中油优艺环保科技有限公司	20,000,000.00	2017 年 11 月 02 日	2018 年 10 月 25 日	否
湖北中油优艺环保科技有限公司	40,000,000.00	2017 年 08 月 30 日	2020 年 08 月 23 日	否
湖北中油优艺环保科技有限公司	2,000,000.00	2017 年 09 月 18 日	2020 年 10 月 15 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
薛龙国、沈海云	5,000,000.00	2017 年 05 月 09 日	2018 年 05 月 08 日	否
薛龙国、沈海云	5,000,000.00	2017 年 01 月 11 日	2018 年 01 月 10 日	否
江苏鑫浩电力能源有限公司、昆山城优投资有限公司、昆山新昆生物能源热电有限公司、上	5,120,000.00	2015 年 03 月 05 日	2020 年 03 月 04 日	否

海华廓投资咨询有限公司、薛龙国、沈海云、马建修、刘玉平				
薛龙国、沈海云、马建修、刘玉平、江苏鑫浩电力能源有限公司	35,000,000.00	2016 年 04 月 18 日	2021 年 04 月 18 日	否
薛龙国、沈海云、马建修、刘玉平	33,600,455.95	2016 年 12 月 19 日	2022 年 03 月 15 日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
总额	5,643,500.00	5,872,300.00

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：					
	卡哥特科工业（中国）有限公司	8,460,929.67	423,046.48	8,288,902.69	414,445.13
	卡哥特科（上海）贸易有限公司	0.00	0.00	4,500.00	225.00
	Cargotec Poland Sp Z o.o.	782,210.88	39,110.54	308,173.20	15,408.66
	MacGregor Sweden AB	1,100,990.36	55,049.52	5,667,425.58	283,371.28
	Cargotec Finland OY	105,541,873.29	5,277,093.66	94,848,259.34	4,742,412.97
	MacGregor Finland Oy	635,631.23	31,781.56	0.00	0.00
	Macgregor Greece	174,190.25	8,709.51	0.00	0.00
	湖南海盛重工科技有限公司	0.00	0.00	291,146.67	14,557.33

	昆山绿威环保科技有限公司	1,483,206.55	74,160.33	10,109,951.95	505,497.60
	启东市金阳光固废处置有限公司	42,691.44	2,134.57	0.00	0.00
	合计	143,228,348.82	8,411,748.69	109,408,407.48	5,470,420.37
预付款项：					
	Macgregor Pte Ltd	0.00	0.00	545,248.20	0.00
	MacGregor Hatlapa GmbH & Co.KG	0.00	0.00	48,224.88	0.00
	Cargotec Finland Oy	0.00	0.00	543,867.56	0.00
	合计	0.00	0.00	1,137,340.64	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	Cargotec Finland Oy	0.00	2,055,985.41
	Cargotec India Pvt. Ltd	19,602.60	21,004.42
	Cargotec Netherlands BV	0.00	107,149.87
	Cargotec Asia Limited	0.00	10,152.69
	Siwertell AB	4,297,477.22	18,583,414.15
	Cargotec CHS Pte Ltd	145,624.25	5,681,091.77
	Cargotec Brazil Indústria e Comércio de Equipamentos para Movimentação de Carg	112,388.24	98,717.19
	Kalmar USA inc	980,130.00	0.00
	Macgregor Finland Oy	32,746,516.73	24,029,872.61
	MacGregor Norway AS	84,587,568.83	192,299,473.39
	卡哥特科工业(中国)有限公司	0.02	0.02
	卡哥特科（上海）贸易有限公司	370,387.27	0.00
	Kalmar Brazil	0.00	10,359.30
	Kalmar Maghreb S.A	0.00	138,740.00
	湖南海盛重工科技有限公司	0.00	1,711,031.54
	合计	123,259,695.16	244,746,992.36

预收款项：			
	Cargotec Finland OY	1,205,294.40	0.00
	Cargotec Sweden AB	6.00	6.00
	Cargotec Terminal Solutions (Malaysia) Sdn. Bhd	32.67	34.69
	CARGOTEC JAPAN LTD	0.03	0.03
	MacGregor Norway AS	23,894,822.08	49,437,769.88
	Macgregor Finland Oy	0.00	2,680,201.59
	Siwertell AB	3,520,000.00	14,714,897.40
	宿迁中油优艺环保服务有限 公司	30,000.00	0.00
	合计	28,650,155.18	66,832,909.59

十三、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

重大承诺事项

远期外汇合约

本公司截止2017年12月31日尚有未履行远期外汇结汇合约11,320,000.00美元，按照与银行约定汇率，承诺在2018年2月23日至2019年11月14日期间结汇成人民币76,092,674.00元。

本公司之子公司南通润邦重机有限公司截止2017年12月31日尚有未履行远期外汇结汇合约8,904,000.00美元，按照与银行约定汇率，承诺在2018年2月14日至2018年11月14日期间结汇成人民币61,421,434.40元。尚有未履行远期外汇结汇合约2,187,000.00加元，按照与银行约定汇率，承诺在2018年1月16日至2018年7月12日期间结汇成人民币11,745,314.40元。

本公司之子公司润邦卡哥特科工业有限公司截止2017年12月31日尚有未履行远期外汇结汇合约6,470,000.00欧元，按照与银行约定汇率，承诺在2018年1月19日至2019年11月22日期间结汇成人民币50,986,601.50元；尚有未履行远期外汇结汇合约8,500,000.00美元，按照与银行约定汇率，承诺在2018年2月2日至2018年11月19日结汇成人民币59,559,633.20元。

1、本公司以子公司股权质押进行融资租赁，详情如下：

本公司质押的子公司股权	质权人	担保金额（万元）	担保起始日	担保终止日
江苏绿威环保科技有限公司股权	中国银行股份有限公司南通港 闸支行	9,000.00	2017-1-4	2021-11-20

2、截止2017年12月31日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止本财务报告报出日，本公司本年度无需披露的资产负债表日后事项。

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

2、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

本公司未执行分部管理，无报告分部。

十六、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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	11,335,191.71	100.00%	872,093.65	7.69%	10,463,098.06	12,593,586.24	100.00%	908,786.62	7.22%	11,684,799.62

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	11,335,191.71	100.00%	872,093.65	7.69%	10,463,098.06	12,593,586.24	100.00%	908,786.62	7.22%	11,684,799.62

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	10,580,504.80	483,798.28	4.57%
1 年以内小计	10,580,504.80	483,798.28	4.57%
1 至 2 年	239,698.37	23,969.84	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	205,751.00	102,875.50	50.00%
4 至 5 年	238,937.54	191,150.03	80.00%
5 年以上	70,300.00	70,300.00	100.00%
合计	11,335,191.71	872,093.65	7.69%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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-36,692.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 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	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
------	------	------	----	--------------------	----------

卡哥特科工业（中国）有限公司	货款	8,460,929.67	1年以内	74.64	423,046.48
Cargotec Poland Sp z o.o.	货款	782,210.88	1年以内	6.90	39,110.54
BROMMA (MALAYSIA) SDN BHD	货款	392,277.00	1年以内	3.46	19,613.85
南通润邦海洋工程装备有限公司	货款	437,218.80	1年以内	3.86	0.00
江苏绿威环保科技有限公司	咨询服务费	348,606.02	1年以内	3.08	0.00
合计	--	10,421,242.37	--	91.94	481,770.87

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	661,042,271.20	100.00%	45,684.90	0.01%	660,996,586.30	546,732,160.10	100.00%	57,701.78	0.01%	546,674,458.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	661,042,271.20	100.00%	45,684.90	0.01%	660,996,586.30	546,732,160.10	100.00%	57,701.78	0.01%	546,674,458.32

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	152,001,646.00	5,372.30	0.01%

1 年以内小计	152,001,646.00	5,372.30	0.01%
1 至 2 年	5,000,000.00	0.00	0.00%
2 至 3 年	504,000,000.00	0.00	0.00%
3 至 4 年	625.20	312.60	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	0.00%
5 年以上	40,000.00	40,000.00	100.00%
合计	661,042,271.20	45,684.90	0.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（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-12,016.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

（3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来、借款	660,894,200.00	546,565,972.00
保证金	30,000.00	50,000.00
押金	115,000.00	115,000.00
其他	3,071.20	1,188.10
合计	661,042,271.20	546,732,160.10

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南通润邦海洋工程装备有限公司	借款	547,534,200.00	3 年以内	82.83%	0.00
南通润禾环境科技有	借款	89,860,000.00	1 年以内	13.59%	0.00

限公司					
江苏绿威环保科技有限公司	借款	15,500,000.00	1 年以内	2.34%	0.00
江苏普腾停车设备有限公司	借款	8,000,000.00	3 年以内	1.21%	0.00
南通大学附属医院	押金	100,000.00	1 年以内	0.02%	5,000.00
合计	--	660,994,200.00	--	99.99%	5,000.00

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	1,926,881,909.45	0.00	1,926,881,909.45	1,930,301,909.45	0.00	1,930,301,909.45
对联营、合营企业投资	1,853,766.53	0.00	1,853,766.53	11,100,013.05	8,997,027.20	2,102,985.85
合计	1,928,735,675.98	0.00	1,928,735,675.98	1,941,401,922.50	8,997,027.20	1,932,404,895.30

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南通润邦重机有限公司	727,820,830.36	0.00	0.00	727,820,830.36	0.00	0.00
润邦卡哥特科工业有限公司	263,229,870.00	0.00	0.00	263,229,870.00	0.00	0.00
江苏普腾停车设备有限公司	96,870,630.16	0.00	0.00	96,870,630.16	0.00	0.00
南通润邦电气工程有限公司	2,550,000.00	0.00	2,550,000.00	0.00	0.00	0.00
南通润邦工程船舶技术有限公司	3,250,000.00	0.00	0.00	3,250,000.00	0.00	0.00
南通润邦海洋工程装备有限公司	605,706,513.93	0.00	0.00	605,706,513.93	0.00	0.00
上海欧蔚海洋工程技术有限公司	870,000.00	0.00	870,000.00	0.00	0.00	0.00
南通润禾环境科技有限公司	50,000,000.00	178,750,000.00	0.00	228,750,000.00	0.00	0.00

润邦重工（香港）有限公司	1,254,065.00	0.00	0.00	1,254,065.00	0.00	0.00
江苏绿威环保科技有限公司	178,750,000.00	0.00	178,750,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,930,301,909.45	178,750,000.00	182,170,000.00	1,926,881,909.45	0.00	0.00

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天利和润 邦重工有 限公司	2,102,985 .85	0.00	0.00	-381,078. 94	131,859.6 2	0.00	0.00	0.00	0.00	1,853,766 .53	0.00
湖南海盛 重工科技 有限公司	8,997,027 .20	0.00	8,997,027 .20	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,997,02 7.20	0.00	0.00	0.00
小计	11,100,01 3.05									1,853,766 .53	
合计	11,100,01 3.05	0.00	8,997,027 .20	0.00	0.00	0.00	0.00	-8,997,02 7.20	0.00	1,853,766 .53	0.00

（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	177,270,853.11	129,329,801.18	249,694,996.97	183,280,788.15
其他业务	4,784,041.17	2,570,411.72	4,035,202.36	1,462,061.14
合计	182,054,894.28	131,900,212.90	253,730,199.33	184,742,849.29

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	46,122,673.62	110,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-381,078.94	-6,550,687.70
处置长期股权投资产生的投资收益	1,591,958.62	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	1,694,857.17	1,862,007.61
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	0.00	4,000,000.00
合计	49,028,410.47	109,311,319.91

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	12,131,827.27	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	14,982,771.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	78,034.07	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,578,478.10	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	22,056,154.76	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,990,176.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,993,009.13	
少数股东权益影响额	9,389,043.43	
合计	62,435,389.51	--

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	3.45%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92%	0.03	0.03

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2017年度审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司董事长签名的公司2017年年度报告文本原件。
- 五、备查文件备置地点：深圳证券交易所、公司董事会办公室。