

中兵红箭股份有限公司  
前期差错更正后的  
2014-2017 年财务报表及报表附注

2018 年 12 月

# 合并资产负债表

2014年12月31日

编制单位：中兵红箭股份有限公司

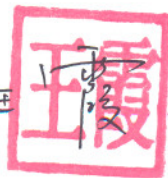
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 期末余额（重述前）        | 重述金额        | 期末余额（重述后）        | 期初余额             |
|------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |             |                  |                  |
| 货币资金                   | 541,838,592.24   |             | 541,838,592.24   | 1,349,206,951.89 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 4,420,680.00     |             | 4,420,680.00     | 3,936,060.00     |
| 衍生金融资产                 |                  |             |                  |                  |
| 应收票据                   | 233,230,082.33   |             | 233,230,082.33   | 164,380,505.18   |
| 应收账款                   | 416,890,090.43   | -937,078.66 | 415,953,011.77   | 283,631,712.04   |
| 预付款项                   | 20,671,498.74    |             | 20,671,498.74    | 30,366,406.39    |
| 应收利息                   |                  |             |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |             |                  |                  |
| 其他应收款                  | 25,135,028.14    |             | 25,135,028.14    | 13,341,598.25    |
| 存货                     | 1,126,742,933.79 |             | 1,126,742,933.79 | 859,083,276.10   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |             |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 125,166,826.89   |             | 125,166,826.89   |                  |
| 流动资产合计                 | 2,494,095,732.56 | -937,078.66 | 2,493,158,653.90 | 2,703,946,509.85 |
| 非流动资产：                 |                  |             |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 68,376,894.83    |             | 68,376,894.83    | 68,376,894.83    |
| 持有至到期投资                |                  |             |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |             |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |             |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 3,468,500.78     |             | 3,468,500.78     | 3,666,116.42     |
| 固定资产                   | 1,629,073,088.16 |             | 1,629,073,088.16 | 1,490,063,656.49 |
| 在建工程                   | 465,564,789.55   |             | 465,564,789.55   | 387,931,827.15   |
| 工程物资                   | 8,035,183.96     |             | 8,035,183.96     | 83,588,500.53    |
| 固定资产清理                 |                  |             |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |             |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |             |                  |                  |
| 无形资产                   | 175,120,528.18   |             | 175,120,528.18   | 125,625,409.14   |
| 开发支出                   | 15,200,663.45    |             | 15,200,663.45    | 25,562,532.74    |
| 商誉                     |                  |             |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |             |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 6,294,467.77     | 140,561.80  | 6,435,029.57     | 5,105,677.07     |
| 其他非流动资产                | 43,855,339.59    |             | 43,855,339.59    | 24,728,487.94    |
| 非流动资产合计                | 2,414,989,456.27 | 140,561.80  | 2,415,130,018.07 | 2,214,649,102.31 |
| 资产总计                   | 4,909,085,188.83 | -796,516.86 | 4,908,288,671.97 | 4,918,595,612.16 |

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

杨凯

# 合并资产负债表（续）

2014年12月31日

编制单位：中兵红箭股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和股东权益                | 期末余额（重述前）        | 重述金额        | 期末余额（重述后）        | 期初余额             |
|------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |                  |             |                  |                  |
| 短期借款                   | 452,000,000.00   |             | 452,000,000.00   | 743,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |             |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |             |                  | 2,000,000.00     |
| 应付账款                   | 198,414,807.14   |             | 198,414,807.14   | 251,178,980.49   |
| 预收款项                   | 22,621,194.26    |             | 22,621,194.26    | 28,630,383.52    |
| 应付职工薪酬                 | 17,519,620.46    |             | 17,519,620.46    | 18,454,121.37    |
| 应交税费                   | 41,208,852.84    |             | 41,208,852.84    | 32,145,266.89    |
| 应付利息                   | 3,915,048.33     |             | 3,915,048.33     | 6,161,972.25     |
| 应付股利                   |                  |             |                  |                  |
| 其他应付款                  | 55,971,211.76    |             | 55,971,211.76    | 42,384,496.76    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 60,000,000.00    |             | 60,000,000.00    | 50,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |                  |             |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 851,650,734.79   | -           | 851,650,734.79   | 1,173,955,221.28 |
| 非流动负债：                 |                  |             |                  |                  |
| 长期借款                   | 46,000,000.00    |             | 46,000,000.00    | 110,000,000.00   |
| 应付债券                   |                  |             |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               | 749,331.93       |             | 749,331.93       | 1,163,257.93     |
| 长期应付款                  |                  |             |                  |                  |
| 专项应付款                  |                  |             |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |             |                  |                  |
| 递延收益                   | 21,729,332.31    |             | 21,729,332.31    | 25,221,360.11    |
| 递延所得税负债                | 1,231,917.95     |             | 1,231,917.95     | 1,216,999.89     |
| 其他非流动负债                |                  |             |                  |                  |
| 非流动负债合计                | 69,710,582.19    | -           | 69,710,582.19    | 137,601,617.93   |
| 负债合计                   | 921,361,316.98   | -           | 921,361,316.98   | 1,311,556,839.21 |
| 股东权益：                  |                  |             |                  |                  |
| 股本                     | 738,017,256.00   |             | 738,017,256.00   | 738,017,256.00   |
| 其他权益工具                 |                  |             |                  |                  |
| 资本公积                   | 1,316,566,875.89 |             | 1,316,566,875.89 | 1,321,977,042.46 |
| 减：库存股                  |                  |             |                  |                  |
| 其他综合收益                 |                  |             |                  |                  |
| 专项储备                   | 3,242,139.24     |             | 3,242,139.24     | 2,032,751.65     |
| 盈余公积                   | 55,737,512.26    |             | 55,737,512.26    | 50,108,702.35    |
| 未分配利润                  | 1,868,748,879.90 | -796,516.86 | 1,867,952,363.04 | 1,477,681,132.81 |
| 归属于母公司股东权益合计           | 3,982,312,663.29 | -796,516.86 | 3,981,516,146.43 | 3,589,816,885.27 |
| 少数股东权益                 | 5,411,208.56     |             | 5,411,208.56     | 17,221,887.68    |
| 股东权益合计                 | 3,987,723,871.85 | -796,516.86 | 3,986,927,354.99 | 3,607,038,772.95 |
| 负债和股东权益总计              | 4,909,085,188.83 | -796,516.86 | 4,908,288,671.97 | 4,918,595,612.16 |

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

2014年度

编制单位：江苏华箭股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                                 | 本期金额（重述前）        | 重述金额        | 本期金额（重述后）        | 上期金额             |
|------------------------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                            | 2,035,733,241.45 |             | 2,035,733,241.45 | 2,080,289,058.73 |
| 二、营业总成本                            | 1,578,543,387.15 | 937,078.66  | 1,579,480,465.81 | 1,627,444,922.11 |
| 其中：营业成本                            | 1,297,956,040.99 |             | 1,297,956,040.99 | 1,309,840,267.08 |
| 营业税金及附加                            | 9,097,587.92     |             | 9,097,587.92     | 8,577,893.88     |
| 销售费用                               | 46,394,668.60    |             | 46,394,668.60    | 51,503,633.38    |
| 管理费用                               | 180,310,088.02   |             | 180,310,088.02   | 191,172,432.99   |
| 财务费用                               | 21,340,549.40    |             | 21,340,549.40    | 54,733,791.79    |
| 资产减值损失                             | 23,444,452.22    | 937,078.66  | 24,381,530.88    | 11,616,902.99    |
| 加：公允价值变动收益                         | 484,620.00       |             | 484,620.00       | 325,050.00       |
| 投资收益                               | 9,045,487.78     |             | 9,045,487.78     |                  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |                  |             |                  |                  |
| 三、营业利润                             | 466,719,962.08   | -937,078.66 | 465,782,883.42   | 453,169,186.62   |
| 加：营业外收入                            | 14,145,538.44    |             | 14,145,538.44    | 14,174,847.42    |
| 其中：非流动资产处置利得                       | 625,735.53       |             | 625,735.53       | 560,881.13       |
| 减：营业外支出                            | 3,520,940.55     |             | 3,520,940.55     | 6,088,882.20     |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 508,351.03       |             | 508,351.03       | 3,966,733.11     |
| 四、利润总额                             | 477,344,559.97   | -937,078.66 | 476,407,481.31   | 461,255,151.84   |
| 减：所得税费用                            | 80,800,739.12    | -140,561.80 | 80,660,177.32    | 81,700,461.87    |
| 五、净利润                              | 396,543,820.85   | -796,516.86 | 395,747,303.99   | 379,554,689.97   |
| 归属于母公司所有者的净利润                      | 396,696,557.00   | -796,516.86 | 395,900,040.14   | 380,899,334.00   |
| 少数股东损益                             | -152,736.15      |             | -152,736.15      | -1,344,644.03    |
| 六、其他综合收益的税后净额                      | -                | -           | -                | -                |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额              | -                | -           | -                | -                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               | -                | -           | -                | -                |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                  |             |                  |                  |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                  |             |                  |                  |
| .....                              |                  |             |                  |                  |
| （二）以后能重分类进损益的其他综合收益                | -                | -           | -                | -                |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |             |                  |                  |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                  |             |                  |                  |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                  |             |                  |                  |
| 4、现金流量套期损益的有效部分                    |                  |             |                  |                  |
| 5、外币财务报表折算差额                       |                  |             |                  |                  |
| 6、一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益   |                  |             |                  |                  |
| .....                              |                  |             |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                  |             |                  |                  |
| 七、综合收益总额                           | 396,543,820.85   | -796,516.86 | 395,747,303.99   | 379,554,689.97   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 396,696,557.00   | -796,516.86 | 395,900,040.14   | 380,899,334.00   |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -152,736.15      | -           | -152,736.15      | -1,344,644.03    |
| 八、每股收益：                            |                  |             |                  |                  |
| （一）基本每股收益                          | 0.540            | -0.004      | 0.536            | 0.62             |
| （二）稀释每股收益                          | 0.540            | -0.004      | 0.536            | 0.62             |

企业法定代表人：

陈建

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯

# 合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：中国红箭股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 期末余额（重述前）        | 重述金额           | 期末余额（重述后）        | 期初余额（重述后）        |
|------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                |                  |                  |
| 货币资金                   | 364,828,284.60   |                | 364,828,284.60   | 541,838,592.24   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 8,469,030.00     |                | 8,469,030.00     | 4,420,680.00     |
| 衍生金融资产                 |                  |                |                  |                  |
| 应收票据                   | 126,653,075.23   |                | 126,653,075.23   | 233,230,082.33   |
| 应收账款                   | 603,393,946.26   | -28,199,364.08 | 575,194,582.18   | 415,953,011.77   |
| 预付款项                   | 20,309,744.13    |                | 20,309,744.13    | 20,671,498.74    |
| 应收利息                   |                  |                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                |                  |                  |
| 其他应收款                  | 60,840,364.39    |                | 60,840,364.39    | 25,135,028.14    |
| 存货                     | 1,467,928,257.09 | 2,783,300.94   | 1,470,711,558.03 | 1,126,742,933.79 |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 26,529,217.54    | 5,501,353.52   | 32,030,571.06    | 125,166,826.89   |
| 流动资产合计                 | 2,678,951,919.24 | -19,914,709.62 | 2,659,037,209.62 | 2,493,158,653.90 |
| 非流动资产：                 |                  |                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 2,952,968.71     |                | 2,952,968.71     | 68,376,894.83    |
| 持有至到期投资                |                  |                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                |                  |                  |
| 长期股权投资                 |                  |                |                  |                  |
| 投资性房地产                 | 3,270,885.14     |                | 3,270,885.14     | 3,468,500.78     |
| 固定资产                   | 1,801,001,793.04 |                | 1,801,001,793.04 | 1,629,073,088.16 |
| 在建工程                   | 386,524,065.43   |                | 386,524,065.43   | 465,564,789.55   |
| 工程物资                   | 13,182,204.44    |                | 13,182,204.44    | 8,035,183.96     |
| 固定资产清理                 |                  |                |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                |                  |                  |
| 无形资产                   | 179,440,385.96   |                | 179,440,385.96   | 175,120,528.18   |
| 开发支出                   | 30,413,066.49    |                | 30,413,066.49    | 15,200,663.45    |
| 商誉                     |                  |                |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 10,260,483.61    | 1,857,204.61   | 12,117,688.22    | 6,435,029.57     |
| 其他非流动资产                | 67,760,730.39    |                | 67,760,730.39    | 43,855,339.59    |
| 非流动资产合计                | 2,494,806,583.21 | 1,857,204.61   | 2,496,663,787.82 | 2,415,130,018.07 |
| 资产总计                   | 5,173,758,502.45 | -18,057,505.01 | 5,155,700,997.44 | 4,908,288,671.97 |

企业法定代表人：

陈建

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯

# 合并资产负债表（续）

2015年12月31日

编制单位：中兵红箭股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和股东权益                | 期末余额（重述前）        | 重述金额           | 期末余额（重述后）        | 期初余额（重述后）        |
|------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 流动负债：                  |                  |                |                  |                  |
| 短期借款                   | 510,000,000.00   |                | 510,000,000.00   | 452,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                |                  |                  |
| 应付票据                   | 4,660,000.00     |                | 4,660,000.00     |                  |
| 应付账款                   | 292,587,950.18   |                | 292,587,950.18   | 198,414,807.14   |
| 预收款项                   | 21,857,058.49    | 6,000,000.00   | 27,857,058.49    | 22,621,194.26    |
| 应付职工薪酬                 | 21,064,009.52    |                | 21,064,009.52    | 17,519,620.46    |
| 应交税费                   | 10,912,611.51    | -48,467.61     | 10,864,143.90    | 41,208,852.84    |
| 应付利息                   | 1,272,901.13     |                | 1,272,901.13     | 3,915,048.33     |
| 应付股利                   |                  |                |                  |                  |
| 其他应付款                  | 54,835,128.03    |                | 54,835,128.03    | 55,971,211.76    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                |                  | 60,000,000.00    |
| 其他流动负债                 |                  |                |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 917,189,658.86   | 5,951,532.39   | 923,141,191.25   | 851,650,734.79   |
| 非流动负债：                 |                  |                |                  |                  |
| 长期借款                   | 46,000,000.00    |                | 46,000,000.00    | 46,000,000.00    |
| 应付债券                   |                  |                |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                |                  |                  |
| 其中：永续债                 |                  |                |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  |                |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               | 502,201.13       |                | 502,201.13       | 749,331.93       |
| 专项应付款                  |                  |                |                  |                  |
| 预计负债                   |                  |                |                  |                  |
| 递延收益                   | 18,237,304.51    |                | 18,237,304.51    | 21,729,332.31    |
| 递延所得税负债                | 2,137,768.49     |                | 2,137,768.49     | 1,231,917.95     |
| 其他非流动负债                |                  |                |                  |                  |
| 非流动负债合计                | 66,877,274.13    |                | 66,877,274.13    | 69,710,582.19    |
| 负债合计                   | 984,066,932.99   | 5,951,532.39   | 990,018,465.38   | 921,361,316.98   |
| 股东权益：                  |                  |                |                  |                  |
| 股本                     | 1,033,224,158.00 |                | 1,033,224,158.00 | 738,017,256.00   |
| 其他权益工具                 |                  |                |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                |                  |                  |
| 其中：永续债                 |                  |                |                  |                  |
| 资本公积                   | 1,020,443,397.80 |                | 1,020,443,397.80 | 1,316,566,875.89 |
| 减：库存股                  |                  |                |                  |                  |
| 其他综合收益                 |                  |                |                  |                  |
| 专项储备                   | 2,783,081.42     |                | 2,783,081.42     | 3,242,139.24     |
| 盈余公积                   | 55,737,512.26    |                | 55,737,512.26    | 55,737,512.26    |
| 未分配利润                  | 2,073,017,932.84 | -24,009,037.40 | 2,049,008,895.44 | 1,867,952,363.04 |
| 归属于母公司股东权益合计           | 4,185,206,082.32 | -24,009,037.40 | 4,161,197,044.92 | 3,981,516,146.43 |
| 少数股东权益                 | 4,485,487.14     |                | 4,485,487.14     | 5,411,208.56     |
| 股东权益合计                 | 4,189,691,569.46 | -24,009,037.40 | 4,165,682,532.06 | 3,986,927,354.99 |
| 负债和股东权益总计              | 5,173,758,502.45 | -18,057,505.01 | 5,155,700,997.44 | 4,908,288,671.97 |

企业法定代表人：

陈建

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯

# 合并利润表

2015年度

编制单位：中兵红箭股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                                  | 本期金额（重述前）        | 重述金额           | 本期金额（重述后）        | 上期金额（重述后）        |
|-------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                             | 1,548,164,668.63 | -18,647,863.21 | 1,529,516,805.42 | 2,035,733,241.45 |
| 减：营业成本                              | 982,429,298.25   | -2,783,300.94  | 979,645,997.31   | 1,297,956,040.99 |
| 营业税金及附加                             | 8,172,277.35     |                | 8,172,277.35     | 9,097,587.92     |
| 销售费用                                | 51,058,623.60    |                | 51,058,623.60    | 46,394,668.60    |
| 管理费用                                | 190,090,558.11   |                | 190,090,558.11   | 180,310,088.02   |
| 财务费用                                | 8,349,560.52     |                | 8,349,560.52     | 21,340,549.40    |
| 资产减值损失                              | 35,359,303.10    | 11,444,285.42  | 46,803,588.52    | 24,381,530.88    |
| 加：公允价值变动收益                          | 4,048,350.00     |                | 4,048,350.00     | 484,620.00       |
| 投资收益                                | 13,387,843.21    |                | 13,387,843.21    | 9,045,487.78     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |                  |                |                  |                  |
| 三、营业利润                              | 290,141,240.91   | -27,308,847.69 | 262,832,393.22   | 465,782,883.42   |
| 加：营业外收入                             | 17,991,452.82    |                | 17,991,452.82    | 14,145,538.44    |
| 其中：非流动资产处置利得                        | 508,210.89       |                | 508,210.89       | 625,735.53       |
| 减：营业外支出                             | 3,090,674.46     |                | 3,090,674.46     | 3,520,940.55     |
| 其中：非流动资产处置损失                        | 1,242,929.41     |                | 1,242,929.41     | 508,351.03       |
| 四、利润总额                              | 305,042,019.27   | -27,308,847.69 | 277,733,171.58   | 476,407,481.31   |
| 减：所得税费用                             | 56,067,455.23    | -4,096,327.15  | 51,971,128.08    | 80,660,177.32    |
| 五、净利润                               | 248,974,564.04   | -23,212,520.54 | 225,762,043.50   | 395,747,303.99   |
| 其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润          |                  |                |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | 248,550,088.30   | -23,212,520.54 | 225,337,567.76   | 395,900,040.14   |
| 少数股东损益                              | 424,475.74       |                | 424,475.74       | -152,736.15      |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |                  |                |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |                  |                |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |                  |                |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                  |                |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                  |                |                  |                  |
| 3. ....                             |                  |                |                  |                  |
| （二）以后能重分类进损益的其他综合收益                 |                  |                |                  |                  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |                |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                  |                |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                  |                |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |                  |                |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |                  |                |                  |                  |
| 6. 终止交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益    |                  |                |                  |                  |
| 7. ....                             |                  |                |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |                  |                |                  |                  |
| 七、综合收益总额                            | 248,974,564.04   | -23,212,520.54 | 225,762,043.50   | 395,747,303.99   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | 248,550,088.30   | -23,212,520.54 | 225,337,567.76   | 395,900,040.14   |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | 424,475.74       |                | 424,475.74       | -152,736.15      |
| 八、每股收益：                             |                  |                |                  |                  |
| （一）基本每股收益                           | 0.2406           | -0.0225        | 0.2181           | 0.536            |
| （二）稀释每股收益                           | 0.2406           | -0.0225        | 0.2181           | 0.536            |

企业法定代表人：

陈建印

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯

# 合并资产负债表

2016年12月31日

编制单位：中国红箭股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 期末余额 (重述前)        | 重述金额          | 期末余额 (重述后)        | 期初余额 (重述后)       |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                   |               |                   |                  |
| 货币资金                   | 2,746,116,250.17  |               | 2,746,116,250.17  | 786,216,777.21   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6,666,480.00      |               | 6,666,480.00      | 8,469,030.00     |
| 衍生金融资产                 |                   |               |                   |                  |
| 应收票据                   | 404,683,127.46    |               | 404,683,127.46    | 321,776,923.05   |
| 应收账款                   | 1,021,416,900.02  | -6,821,422.53 | 1,014,595,477.49  | 872,818,884.00   |
| 预付款项                   | 235,650,131.29    |               | 235,650,131.29    | 196,712,903.93   |
| 应收利息                   |                   |               |                   |                  |
| 应收股利                   |                   |               |                   |                  |
| 其他应收款                  | 58,370,540.35     |               | 58,370,540.35     | 86,805,360.56    |
| 存货                     | 2,011,987,659.86  |               | 2,011,987,659.86  | 1,880,985,739.40 |
| 划分为持有待售的资产             |                   |               |                   |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |               |                   |                  |
| 其他流动资产                 | 42,723,019.95     |               | 42,723,019.95     | 126,355,564.66   |
| 流动资产合计                 | 6,527,614,109.10  | -6,821,422.53 | 6,520,792,686.57  | 4,280,141,182.81 |
| 非流动资产：                 |                   |               |                   |                  |
| 可供出售金融资产               | 2,952,968.71      |               | 2,952,968.71      | 2,952,968.71     |
| 持有至到期投资                |                   |               |                   |                  |
| 长期应收款                  |                   |               |                   |                  |
| 长期股权投资                 |                   |               |                   |                  |
| 投资性房地产                 | 53,800,867.57     |               | 53,800,867.57     | 23,898,365.13    |
| 固定资产                   | 2,539,484,937.90  |               | 2,539,484,937.90  | 2,627,370,705.54 |
| 在建工程                   | 376,970,399.16    |               | 376,970,399.16    | 541,496,526.86   |
| 工程物资                   | 19,833,126.53     |               | 19,833,126.53     | 13,182,204.44    |
| 固定资产清理                 |                   |               |                   |                  |
| 生产性生物资产                |                   |               |                   |                  |
| 油气资产                   |                   |               |                   |                  |
| 无形资产                   | 587,081,141.61    |               | 587,081,141.61    | 325,410,682.15   |
| 开发支出                   | 4,219,361.11      |               | 4,219,361.11      | 30,413,066.49    |
| 商誉                     |                   |               |                   |                  |
| 长期待摊费用                 |                   |               |                   |                  |
| 递延所得税资产                | 23,027,862.63     | 1,023,213.38  | 24,051,076.01     | 17,023,687.78    |
| 其他非流动资产                | 131,516,396.68    |               | 131,516,396.68    | 94,345,264.83    |
| 非流动资产合计                | 3,738,887,061.90  | 1,023,213.38  | 3,739,910,275.28  | 3,676,093,471.93 |
| 资产总计                   | 10,266,501,171.00 | -5,798,209.15 | 10,260,702,961.85 | 7,956,234,654.74 |

企业法定代表人：

陈建

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯

# 合并资产负债表（续）

2016年12月31日

编制单位：中兵红箭股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和股东权益                | 期末余额（重述前）         | 重述金额          | 期末余额（重述后）         | 期初余额（重述后）        |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|
| 流动负债：                  |                   |               |                   |                  |
| 短期借款                   | 633,000,000.00    |               | 633,000,000.00    | 700,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |               |                   |                  |
| 衍生金融负债                 |                   |               |                   |                  |
| 应付票据                   | 485,967,447.38    |               | 485,967,447.38    | 323,348,995.42   |
| 应付账款                   | 620,405,041.44    |               | 620,405,041.44    | 728,677,691.76   |
| 预收款项                   | 172,921,561.23    |               | 172,921,561.23    | 245,712,099.74   |
| 应付职工薪酬                 | 64,700,453.64     |               | 64,700,453.64     | 56,878,267.32    |
| 应交税费                   | 29,094,471.39     |               | 29,094,471.39     | 29,470,126.85    |
| 应付利息                   | 587,202.77        |               | 587,202.77        | 1,272,901.13     |
| 应付股利                   | 69,246,261.18     |               | 69,246,261.18     |                  |
| 其他应付款                  | 613,234,284.14    |               | 613,234,284.14    | 212,702,946.48   |
| 划分为持有待售的负债             |                   |               |                   |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 46,000,000.00     |               | 46,000,000.00     |                  |
| 其他流动负债                 | 3,700,772.00      |               | 3,700,772.00      |                  |
| 流动负债合计                 | 2,738,857,495.17  |               | 2,738,857,495.17  | 2,298,063,028.70 |
| 非流动负债：                 |                   |               |                   |                  |
| 长期借款                   |                   |               |                   | 46,000,000.00    |
| 应付债券                   |                   |               |                   |                  |
| 其中：优先股                 |                   |               |                   |                  |
| 其中：永续债                 |                   |               |                   |                  |
| 长期应付款                  |                   |               |                   |                  |
| 长期应付职工薪酬               |                   |               |                   | 502,201.13       |
| 专项应付款                  | 116,004,471.24    |               | 116,004,471.24    | 105,807,049.60   |
| 预计负债                   |                   |               |                   |                  |
| 递延收益                   | 40,148,136.00     |               | 40,148,136.00     | 18,587,304.51    |
| 递延所得税负债                | 1,546,453.20      |               | 1,546,453.20      | 2,137,768.49     |
| 其他非流动负债                |                   |               |                   |                  |
| 非流动负债合计                | 157,699,060.44    |               | 157,699,060.44    | 173,034,323.73   |
| 负债合计                   | 2,896,556,555.61  |               | 2,896,556,555.61  | 2,471,097,352.43 |
| 股东权益：                  |                   |               |                   |                  |
| 股本                     | 1,403,461,644.00  |               | 1,403,461,644.00  | 1,033,224,158.00 |
| 其他权益工具                 |                   |               |                   |                  |
| 其中：优先股                 |                   |               |                   |                  |
| 其中：永续债                 |                   |               |                   |                  |
| 资本公积                   | 3,490,282,956.95  |               | 3,490,282,956.95  | 2,000,205,372.42 |
| 减：库存股                  |                   |               |                   |                  |
| 其他综合收益                 |                   |               |                   |                  |
| 专项储备                   | 69,785,146.55     |               | 69,785,146.55     | 72,068,171.53    |
| 盈余公积                   | 55,737,512.26     |               | 55,737,512.26     | 55,737,512.26    |
| 未分配利润                  | 2,346,727,913.53  | -5,798,209.15 | 2,340,929,704.38  | 2,319,416,600.96 |
| 归属于母公司股东权益合计           | 7,365,995,173.29  | -5,798,209.15 | 7,360,196,964.14  | 5,480,651,815.17 |
| 少数股东权益                 | 3,949,442.10      |               | 3,949,442.10      | 4,485,487.14     |
| 股东权益合计                 | 7,369,944,615.39  | -5,798,209.15 | 7,364,146,406.24  | 5,485,137,302.31 |
| 负债和股东权益总计              | 10,266,501,171.00 | -5,798,209.15 | 10,260,702,961.85 | 7,956,234,654.74 |

企业法定代表人：

陈建

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯



# 合并利润表

2016年度

编制单位：中国红箭股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                                  | 本期金额（重述前）        | 重述金额          | 本期金额（重述后）        | 上期金额（重述后）        |
|-------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                             | 3,782,264,517.80 | 18,647,863.21 | 3,800,912,381.01 | 3,920,631,781.06 |
| 减：营业成本                              | 2,985,413,318.47 | 2,783,300.94  | 2,988,196,619.41 | 2,902,394,050.34 |
| 营业税金                                | 20,739,853.29    |               | 20,739,853.29    | 11,693,974.04    |
| 销售费用                                | 92,648,744.01    |               | 92,648,744.01    | 97,923,298.91    |
| 管理费用                                | 480,853,816.00   |               | 480,853,816.00   | 463,188,662.11   |
| 财务费用                                | 14,643,474.04    |               | 14,643,474.04    | 3,261,276.63     |
| 资产减值损失                              | 63,409,500.78    | -5,559,941.55 | 57,849,559.23    | 44,091,245.36    |
| 加：公允价值变动收益                          | -1,802,550.00    |               | -1,802,550.00    | 4,048,350.00     |
| 投资收益                                | 2,707,570.00     |               | 2,707,570.00     | 13,562,930.71    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |                  |               |                  |                  |
| 三、营业利润                              | 125,460,831.21   | 21,424,503.82 | 146,885,335.03   | 415,690,554.38   |
| 加：营业外收入                             | 36,184,040.71    |               | 36,184,040.71    | 25,845,230.31    |
| 其中：非流动资产处置利得                        | 8,208,400.23     |               | 8,208,400.23     | 1,142,888.12     |
| 减：营业外支出                             | 3,830,911.77     |               | 3,830,911.77     | 5,839,558.87     |
| 其中：非流动资产处置损失                        | 2,291,703.33     |               | 2,291,703.33     | 3,113,325.37     |
| 四、利润总额                              | 157,813,960.15   | 21,424,503.82 | 179,238,463.97   | 435,696,225.82   |
| 减：所得税费用                             | 20,699,788.14    | 3,213,675.57  | 23,913,463.71    | 71,605,817.26    |
| 五、净利润                               | 137,114,172.01   | 18,210,828.25 | 155,325,000.26   | 364,090,408.56   |
| 其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润          | 39,876,771.85    |               | 39,876,771.85    | 138,328,365.06   |
| 归属于母公司所有者的净利润                       | 137,650,217.05   | 18,210,828.25 | 155,861,045.30   | 363,665,932.82   |
| 少数股东损益                              | -536,045.04      |               | -536,045.04      | 424,475.74       |
| 六、其他综合收益的税后净额                       |                  |               |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |                  |               |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                |                  |               |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                  |               |                  |                  |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                  |               |                  |                  |
| （二）以后能重分类进损益的其他综合收益                 |                  |               |                  |                  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |               |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                  |               |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                  |               |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |                  |               |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |                  |               |                  |                  |
| 6. 处置子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益         |                  |               |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |                  |               |                  |                  |
| 七、综合收益总额                            | 137,114,172.01   | 18,210,828.25 | 155,325,000.26   | 364,090,408.56   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | 137,650,217.05   | 18,210,828.25 | 155,861,045.30   | 363,665,932.82   |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | -536,045.04      |               | -536,045.04      | 424,475.74       |
| 八、每股收益：                             |                  |               |                  |                  |
| （一）基本每股收益                           | 0.110            | 0.016         | 0.126            | 0.3520           |
| （二）稀释每股收益                           | 0.110            | 0.016         | 0.126            | 0.3520           |

企业法定代表人：

陈建印

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯

# 合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：中兵红箭股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 资产                     | 期末余额（重述前）        | 重述金额 | 期末余额（重述后）        | 期初余额（重述后）         |
|------------------------|------------------|------|------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                  |      |                  |                   |
| 货币资金                   | 2,331,740,460.14 |      | 2,331,740,460.14 | 2,746,116,250.17  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,887,900.00     |      | 1,887,900.00     | 6,666,480.00      |
| 衍生金融资产                 |                  |      |                  |                   |
| 应收票据                   | 1,122,081,636.79 |      | 1,122,081,636.79 | 404,683,127.46    |
| 应收账款                   | 922,614,048.04   |      | 922,614,048.04   | 1,014,595,477.49  |
| 预付款项                   | 266,128,494.31   |      | 266,128,494.31   | 235,650,131.29    |
| 应收利息                   |                  |      |                  |                   |
| 应收股利                   |                  |      |                  |                   |
| 其他应收款                  | 45,699,039.11    |      | 45,699,039.11    | 58,370,540.35     |
| 存货                     | 1,461,750,886.79 |      | 1,461,750,886.79 | 2,011,987,659.86  |
| 持有待售资产                 | 230,674.03       |      | 230,674.03       |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |      |                  |                   |
| 其他流动资产                 | 16,426,240.20    |      | 16,426,240.20    | 42,723,019.95     |
| 流动资产合计                 | 6,168,559,379.41 |      | 6,168,559,379.41 | 6,520,792,686.57  |
| 非流动资产：                 |                  |      |                  |                   |
| 可供出售金融资产               | 100,000.00       |      | 100,000.00       | 2,952,968.71      |
| 持有至到期投资                |                  |      |                  |                   |
| 长期应收款                  |                  |      |                  |                   |
| 长期股权投资                 |                  |      |                  |                   |
| 投资性房地产                 | 55,368,532.67    |      | 55,368,532.67    | 53,800,867.57     |
| 固定资产                   | 2,434,236,890.49 |      | 2,434,236,890.49 | 2,539,484,937.90  |
| 在建工程                   | 279,217,330.98   |      | 279,217,330.98   | 376,970,399.16    |
| 工程物资                   | 21,222,085.05    |      | 21,222,085.05    | 19,833,126.53     |
| 固定资产清理                 |                  |      |                  |                   |
| 生产性生物资产                |                  |      |                  |                   |
| 油气资产                   |                  |      |                  |                   |
| 无形资产                   | 567,129,485.87   |      | 567,129,485.87   | 587,081,141.61    |
| 开发支出                   |                  |      |                  | 4,219,361.11      |
| 商誉                     |                  |      |                  |                   |
| 长期待摊费用                 |                  |      |                  |                   |
| 递延所得税资产                | 29,803,525.14    |      | 29,803,525.14    | 24,051,076.01     |
| 其他非流动资产                | 172,987,352.44   |      | 172,987,352.44   | 131,516,396.68    |
| 非流动资产合计                | 3,560,065,202.64 |      | 3,560,065,202.64 | 3,739,910,275.28  |
| 资产总计                   | 9,728,624,582.05 |      | 9,728,624,582.05 | 10,260,702,961.85 |

企业法定代表人：

陈建

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯

# 合并资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：华菱红箭股份有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和股东权益                | 期末余额（重述前）        | 重述金额 | 期末余额（重述后）        | 期初余额（重述后）         |
|------------------------|------------------|------|------------------|-------------------|
| 流动负债：                  |                  |      |                  |                   |
| 短期借款                   | 174,000,000.00   |      | 174,000,000.00   | 633,000,000.00    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |      |                  |                   |
| 衍生金融负债                 |                  |      |                  |                   |
| 应付票据                   | 480,009,022.23   |      | 480,009,022.23   | 485,967,447.38    |
| 应付账款                   | 603,736,814.35   |      | 603,736,814.35   | 620,405,041.44    |
| 预收款项                   | 290,138,443.57   |      | 290,138,443.57   | 172,921,561.23    |
| 应付职工薪酬                 | 82,501,308.71    |      | 82,501,308.71    | 64,700,453.64     |
| 应交税费                   | 81,335,608.37    |      | 81,335,608.37    | 29,094,471.39     |
| 应付利息                   |                  |      |                  | 587,202.77        |
| 应付股利                   |                  |      |                  | 69,246,261.18     |
| 其他应付款                  | 209,265,561.01   |      | 209,265,561.01   | 613,234,284.14    |
| 持有待售负债                 |                  |      |                  |                   |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |      |                  | 46,000,000.00     |
| 其他流动负债                 | 4,150,772.00     |      | 4,150,772.00     | 3,700,772.00      |
| 流动负债合计                 | 1,925,137,530.24 |      | 1,925,137,530.24 | 2,738,857,495.17  |
| 非流动负债：                 |                  |      |                  |                   |
| 长期借款                   | 50,000,000.00    |      | 50,000,000.00    |                   |
| 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                  | 185,157,850.60   |      | 185,157,850.60   | 116,004,471.24    |
| 预计负债                   |                  |      |                  |                   |
| 递延收益                   | 40,497,364.00    |      | 40,497,364.00    | 40,148,136.00     |
| 递延所得税负债                | 429,276.14       |      | 429,276.14       | 1,546,453.20      |
| 其他非流动负债                |                  |      |                  |                   |
| 非流动负债合计                | 276,084,490.74   |      | 276,084,490.74   | 157,699,060.44    |
| 负债合计                   | 2,201,222,020.98 |      | 2,201,222,020.98 | 2,896,556,555.61  |
| 股东权益：                  |                  |      |                  |                   |
| 股本                     | 1,403,461,644.00 |      | 1,403,461,644.00 | 1,403,461,644.00  |
| 其他权益工具                 |                  |      |                  |                   |
| 其中：优先股                 |                  |      |                  |                   |
| 永续债                    |                  |      |                  |                   |
| 资本公积                   | 3,523,322,915.32 |      | 3,523,322,915.32 | 3,490,282,956.95  |
| 减：库存股                  |                  |      |                  |                   |
| 其他综合收益                 |                  |      |                  |                   |
| 专项储备                   | 79,746,520.12    |      | 79,746,520.12    | 69,785,146.55     |
| 盈余公积                   | 55,869,333.66    |      | 55,869,333.66    | 55,737,512.26     |
| 未分配利润                  | 2,466,807,071.13 |      | 2,466,807,071.13 | 2,340,929,704.38  |
| 归属于母公司股东权益合计           | 7,529,207,484.23 |      | 7,529,207,484.23 | 7,360,196,964.14  |
| 少数股东权益                 | -1,804,923.16    |      | -1,804,923.16    | 3,949,442.10      |
| 股东权益合计                 | 7,527,402,561.07 |      | 7,527,402,561.07 | 7,364,146,406.24  |
| 负债和股东权益总计              | 9,728,624,582.05 |      | 9,728,624,582.05 | 10,260,702,961.85 |

企业法定代表人：

陈建

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯

# 合并利润表

2017年度

编制单位：中兵红箭股份有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

| 项目                          | 本期金额（重述前）        | 重述金额          | 本期金额（重述后）        | 上期金额（重述后）        |
|-----------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                     | 4,775,366,633.11 |               | 4,775,366,633.11 | 3,800,912,381.01 |
| 减：营业成本                      | 3,863,407,455.12 |               | 3,863,407,455.12 | 2,988,196,619.41 |
| 税金及附加                       | 43,350,295.96    |               | 43,350,295.96    | 20,739,853.29    |
| 销售费用                        | 86,615,989.26    |               | 86,615,989.26    | 92,648,744.01    |
| 管理费用                        | 556,697,277.53   |               | 556,697,277.53   | 480,853,816.00   |
| 财务费用                        | -6,083,481.78    |               | -6,083,481.78    | 14,643,474.04    |
| 资产减值损失                      | 78,726,239.63    | -6,821,422.53 | 71,904,817.10    | 57,849,559.23    |
| 加：公允价值变动收益                  | -4,468,708.25    |               | -4,468,708.25    | -1,802,550.00    |
| 投资收益                        | 5,267,810.50     |               | 5,267,810.50     | 2,707,570.00     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益          |                  |               |                  |                  |
| 资产处置收益                      | -2,013,968.06    |               | -2,013,968.06    | 8,066,612.47     |
| 其他收益                        | 13,167,137.48    |               | 13,167,137.48    |                  |
| 二、营业利润                      | 164,605,129.06   | 6,821,422.53  | 171,426,551.59   | 154,951,947.50   |
| 加：营业外收入                     | 1,537,991.73     |               | 1,537,991.73     | 27,975,640.48    |
| 减：营业外支出                     | 22,199,549.58    |               | 22,199,549.58    | 3,689,124.01     |
| 三、利润总额                      | 143,943,571.21   | 6,821,422.53  | 150,764,993.74   | 179,238,463.97   |
| 减：所得税费用                     | 29,486,957.47    | 1,023,213.38  | 30,510,170.85    | 23,913,463.71    |
| 四、净利润                       | 114,456,613.74   | 5,798,209.15  | 120,254,822.89   | 155,325,000.26   |
| 其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润  |                  |               |                  |                  |
| （一）按经营持续性分类                 |                  |               |                  |                  |
| 持续经营净利润                     | 114,456,613.74   | 5,798,209.15  | 120,254,822.89   | 155,325,000.26   |
| 终止经营净利润                     |                  |               |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类                 |                  |               |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的净利润               | 120,210,979.00   | 5,798,209.15  | 126,009,188.15   | 155,861,045.30   |
| 少数股东损益                      | -5,754,365.26    |               | -5,754,365.26    | -536,045.04      |
| 五、其他综合收益的税后净额               |                  |               |                  |                  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |                  |               |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益        |                  |               |                  |                  |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变      |                  |               |                  |                  |
| 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）以后能重分类进损益的其他综合收益         |                  |               |                  |                  |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他   |                  |               |                  |                  |
| 综合收益中享有的份额                  |                  |               |                  |                  |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益         |                  |               |                  |                  |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |                  |               |                  |                  |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分            |                  |               |                  |                  |
| 5. 外币财务报表折算差额               |                  |               |                  |                  |
| 6. 一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产 |                  |               |                  |                  |
| 生的投资收益                      |                  |               |                  |                  |
| 7. 非投资性房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性 |                  |               |                  |                  |
| 房地产                         |                  |               |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额         |                  |               |                  |                  |
| 六、综合收益总额                    | 114,456,613.74   | 5,798,209.15  | 120,254,822.89   | 155,325,000.26   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额            | 120,210,979.00   | 5,798,209.15  | 126,009,188.15   | 155,861,045.30   |
| 归属于少数股东的综合收益总额              | -5,754,365.26    |               | -5,754,365.26    | -536,045.04      |
| 七、每股收益：                     |                  |               |                  |                  |
| （一）基本每股收益                   | 0.0857           | 0.0043        | 0.0900           | 0.126            |
| （二）稀释每股收益                   | 0.0857           | 0.0043        | 0.0900           | 0.126            |

企业法定代表人：

陈建

主管会计工作负责人：

王霞

会计机构负责人：

杨凯

# 中兵红箭股份有限公司

## 前期差错更正后的

### 2014-2017 年财务报表附注

中兵红箭股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号-财务信息的更正及相关披露》等相关规定，对 2014-2017 年度会计报表附注项目进行如下更正：

#### 一、2014 年会计报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”

披露事项更正（金额单位：人民币元）：

| 会计报表附注项目 |       | 重述前金额            | 重述金额        | 重述后金额            |
|----------|-------|------------------|-------------|------------------|
| 应收账款     | 注释 4  | 416,890,090.43   | -937,078.66 | 415,953,011.77   |
| 递延所得税资产  | 注释 16 | 6,294,467.77     | 140,561.80  | 6,435,029.57     |
| 未分配利润    | 注释 34 | 1,868,748,879.90 | -796,516.86 | 1,867,952,363.04 |
| 资产减值损失   | 注释 40 | 23,444,452.22    | 937,078.66  | 24,381,530.88    |
| 所得税费用    | 注释 45 | 80,800,739.12    | -140,561.80 | 80,660,177.32    |

#### 1、注释 4：应收账款

重述前：

##### ① 应收账款分类披露

| 种类                     | 期末余额           |        |               |         |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 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   | 6,495,400.00   | 1.49   | 6,495,400.00  | 100.00  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 429,385,458.90 | 98.51  | 12,495,368.47 | 2.91    | 416,890,090.43 |
| 组合 1                   | 360,207,567.13 | 82.64  | 9,741,453.53  | 2.70    | 350,466,113.60 |
| 组合 2                   | 69,177,891.77  | 15.87  | 2,753,914.94  | 3.98    | 66,423,976.83  |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |         |                |
| 合计                     | 435,880,858.90 | 100.00 | 18,990,768.47 | 4.36    | 416,890,090.43 |

续：

| 种类                     | 期初余额           |        |              |         | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |         |                |
|                        | 金额             | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 292,739,769.65 | 100.00 | 9,108,057.61 | 3.11    | 283,631,712.04 |
| 组合 1                   | 205,593,924.21 | 70.23  | 5,991,907.19 | 2.91    | 199,602,017.02 |
| 组合 2                   | 87,145,845.44  | 29.77  | 3,116,150.42 | 3.58    | 84,029,695.02  |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |         |                |
| 合计                     | 292,739,769.65 | 100.00 | 9,108,057.61 | 3.11    | 283,631,712.04 |

(2) 组合中 1, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额           |              |          |
|-------|----------------|--------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 346,135,734.15 |              |          |
| 1—2 年 | 8,660,758.92   | 4,330,379.47 | 50.00    |
| 2—3 年 | 2,305,523.46   | 2,305,523.46 | 100.00   |
| 3—4 年 | 1,338,540.45   | 1,338,540.45 | 100.00   |
| 4—5 年 | 227,633.79     | 227,633.79   | 100.00   |
| 5 年以上 | 1,539,376.36   | 1,539,376.36 | 100.00   |
| 合计    | 360,207,567.13 | 9,741,453.53 | 2.70     |

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 9,882,710.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

重述后：

① 应收账款分类披露

| 种类                     | 期末余额           |        |               |         |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 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   | 6,495,400.00   | 1.49   | 6,495,400.00  | 100.00  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 429,385,458.90 | 98.51  | 13,432,447.13 | 3.13    | 415,953,011.77 |
| 组合 1                   | 360,207,567.13 | 82.64  | 10,678,532.19 | 2.96    | 349,529,034.94 |
| 组合 2                   | 69,177,891.77  | 15.87  | 2,753,914.94  | 3.98    | 66,423,976.83  |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |         |                |
| 合计                     | 435,880,858.90 | 100.00 | 19,927,847.13 | 4.57    | 415,953,011.77 |

续：

| 种类                     | 期初余额           |        |              |         | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |         |                |
|                        | 金额             | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 292,739,769.65 | 100.00 | 9,108,057.61 | 3.11    | 283,631,712.04 |
| 组合 1                   | 205,593,924.21 | 70.23  | 5,991,907.19 | 2.91    | 199,602,017.02 |
| 组合 2                   | 87,145,845.44  | 29.77  | 3,116,150.42 | 3.58    | 84,029,695.02  |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |         |                |
| 合计                     | 292,739,769.65 | 100.00 | 9,108,057.61 | 3.11    | 283,631,712.04 |

(2) 组合中 1, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 344,054,419.43 |               |          |
| 1—2 年 | 10,949,231.05  | 5,474,615.54  | 50.00    |
| 2—3 年 | 2,153,366.05   | 2,153,366.05  | 100.00   |
| 3—4 年 | 1,283,540.45   | 1,283,540.45  | 100.00   |
| 4—5 年 | 227,633.79     | 227,633.79    | 100.00   |
| 5 年以上 | 1,539,376.36   | 1,539,376.36  | 100.00   |
| 合计    | 360,207,567.13 | 10,678,532.19 | 2.96     |

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 10,819,789.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

2、注释 16：递延所得税资产和递延所得税负债

重述前：

① 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 34,470,511.67 | 6,294,467.77 | 24,140,802.34 | 4,665,145.52 |
| 预提费用   |               |              | 1,762,126.21  | 440,531.55   |
| 合计     | 34,470,511.67 | 6,294,467.77 | 25,902,928.55 | 5,105,677.07 |

重述后：

① 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 35,407,590.33 | 6,435,029.57 | 24,140,802.34 | 4,665,145.52 |

| 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      |
| 预提费用 |               |              | 1,762,126.21  | 440,531.55   |
| 合计   | 35,407,590.33 | 6,435,029.57 | 25,902,928.55 | 5,105,677.07 |

### 3、注释 34：未分配利润

重述前：

| 项目                    | 金额               | 提取或分配比例(%) |
|-----------------------|------------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,477,681,132.81 | —          |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | —          |
| 调整后期初未分配利润            | 1,477,681,132.81 | —          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 396,696,557.00   | —          |
| 减：提取法定盈余公积            | 5,628,809.91     | 10%        |
| 期末未分配利润               | 1,868,748,879.90 |            |

重述后：

| 项目                    | 金额               | 提取或分配比例(%) |
|-----------------------|------------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,477,681,132.81 | —          |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | —          |
| 调整后期初未分配利润            | 1,477,681,132.81 | —          |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 395,900,040.14   | —          |
| 减：提取法定盈余公积            | 5,628,809.91     | 10%        |
| 期末未分配利润               | 1,867,952,363.04 |            |

### 4、注释 40：资产减值损失

重述前：

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 12,750,484.95 | 3,969,260.44  |
| 存货跌价损失 | 10,693,967.27 | 7,647,642.55  |
| 合计     | 23,444,452.22 | 11,616,902.99 |

重述后：

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 13,687,563.61 | 3,969,260.44  |
| 存货跌价损失 | 10,693,967.27 | 7,647,642.55  |
| 合计     | 24,381,530.88 | 11,616,902.99 |

### 5、注释 45：所得税费用

重述前:

① 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 81,974,611.76 | 83,218,532.01 |
| 递延所得税费用 | -1,173,872.64 | -1,518,070.14 |
| 合计      | 80,800,739.12 | 81,700,461.87 |

② 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 477,344,559.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 119,336,139.99 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -44,288,375.03 |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | 10,441,035.47  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                |
| 本期已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 | -1,173,872.64  |
| 研发费加计扣除的影响                     | -2,842,424.19  |
| 子公司实际缴纳的所得税费用                  | -671,764.48    |
| 本期同一控制下合并转回的投资收益的影响            |                |
| 其他                             |                |
| 所得税费用                          | 80,800,739.12  |

重述后:

① 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 81,974,611.76 | 83,218,532.01 |
| 递延所得税费用 | -1,314,434.44 | -1,518,070.14 |
| 合计      | 80,660,177.32 | 81,700,461.87 |

② 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | 476,407,481.31 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 119,101,870.33 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -44,194,667.16 |
| 调整以前期间所得税的影响     |                |
| 非应税收入的影响         |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响  | 10,441,035.47  |

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |               |
| 本期已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 | -1,173,872.64 |
| 研发费加计扣除的影响                     | -2,842,424.19 |
| 子公司实际缴纳的所得税费用                  | -671,764.48   |
| 本期同一控制下合并转回的投资收益的影响            |               |
| 其他                             |               |
| 所得税费用                          | 80,660,177.32 |

## 二、2015 年会计报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”

### 披露事项更正（金额单位：人民币元）：

| 会计报表附注项目 |       | 重述前金额            | 重述金额           | 重述后金额            |
|----------|-------|------------------|----------------|------------------|
| 应收账款     | 注释 4  | 603,393,946.26   | -28,199,364.08 | 575,194,582.18   |
| 存货       | 注释 7  | 1,467,928,257.09 | 2,783,300.94   | 1,470,711,558.03 |
| 其他流动资产   | 注释 8  | 26,529,217.54    | 5,501,353.52   | 32,030,571.06    |
| 递延所得税资产  | 注释 16 | 10,260,483.61    | 1,857,204.61   | 12,117,688.22    |
| 预收款项     | 注释 21 | 21,857,058.49    | 6,000,000.00   | 27,857,058.49    |
| 应交税费     | 注释 23 | 10,912,611.51    | -48,467.61     | 10,864,143.90    |
| 未分配利润    | 注释 34 | 2,073,017,932.84 | -24,009,037.40 | 2,049,008,895.44 |
| 营业总收入    | 注释 35 | 1,548,164,668.63 | -18,647,863.21 | 1,529,516,805.42 |
| 其中：营业收入  | 注释 35 | 1,548,164,668.63 | -18,647,863.21 | 1,529,516,805.42 |
| 营业成本     | 注释 35 | 982,429,298.25   | -2,783,300.94  | 979,645,997.31   |
| 资产减值损失   | 注释 40 | 35,359,303.10    | 11,444,285.42  | 46,803,588.52    |
| 所得税费用    | 注释 45 | 56,067,455.23    | -4,096,327.15  | 51,971,128.08    |

### 1、注释 4：应收账款

#### 重述前：

##### ① 应收账款分类披露

| 种类                   | 期末余额           |        |               |         |                |
|----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 632,215,594.35 | 100.00 | 28,821,648.09 | 4.56    | 603,393,946.26 |
| 组合 1                 | 581,611,649.99 | 92.00  | 25,990,638.94 | 4.47    | 555,621,011.05 |
| 组合 2                 | 50,603,944.36  | 8.00   | 2,831,009.15  | 5.59    | 47,772,935.21  |

| 种类                     | 期末余额           |        |               |          |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |
| 合计                     | 632,215,594.35 | 100.00 | 28,821,648.09 | 4.56     | 603,393,946.26 |

续:

| 种类                     | 期初余额           |        |               |          |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|                        | 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   | 6,495,400.00   | 1.49   | 6,495,400.00  | 100.00   |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 429,385,458.90 | 98.51  | 12,495,368.47 | 2.91     | 416,890,090.43 |
| 组合 1                   | 360,207,567.13 | 82.64  | 9,741,453.53  | 2.70     | 350,466,113.60 |
| 组合 2                   | 69,177,891.77  | 15.87  | 2,753,914.94  | 3.98     | 66,423,976.83  |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |          |                |
| 合计                     | 435,880,858.90 | 100.00 | 18,990,768.47 | 4.36     | 416,890,090.43 |

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(2) 组合中 1, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 536,061,916.08 |               |          |
| 1—2 年 | 39,118,189.96  | 19,559,094.99 | 50       |
| 2—3 年 | 2,513,599.74   | 2,513,599.74  | 100      |
| 3—4 年 | 961,262.56     | 961,262.56    | 100      |
| 4—5 年 | 1,238,787.50   | 1,238,787.50  | 100      |
| 5 年以上 | 1,717,894.15   | 1,717,894.15  | 100      |
| 合计    | 581,611,649.99 | 25,990,638.94 | 4.47     |

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 9,830,879.62 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

重述后:

① 应收账款分类披露

| 种类 | 期末余额 |        |      |          |      |
|----|------|--------|------|----------|------|
|    | 账面余额 |        | 坏账准备 |          | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 (%) | 金额   | 计提比例 (%) |      |

| 种类                     | 期末余额           |        |               |         | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|                        | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 616,397,594.35 | 100.00 | 41,203,012.17 | 6.68    | 575,194,582.18 |
| 组合 1                   | 565,793,649.99 | 91.79  | 38,372,003.02 | 6.78    | 527,421,646.97 |
| 组合 2                   | 50,603,944.36  | 8.21   | 2,831,009.15  | 5.59    | 47,772,935.21  |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |         |                |
| 合计                     | 616,397,594.35 | 100.00 | 41,203,012.17 | 6.68    | 575,194,582.18 |

续：

| 种类                     | 期初余额           |        |               |         | 账面价值           |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|                        | 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   | 6,495,400.00   | 1.49   | 6,495,400.00  | 100.00  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 429,385,458.90 | 98.51  | 13,432,447.13 | 3.13    | 415,953,011.77 |
| 组合 1                   | 360,207,567.13 | 82.64  | 10,678,532.19 | 2.96    | 349,529,034.94 |
| 组合 2                   | 69,177,891.77  | 15.87  | 2,753,914.94  | 3.98    | 66,423,976.83  |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |               |         |                |
| 合计                     | 435,880,858.90 | 100.00 | 19,927,847.13 | 4.57    | 415,953,011.77 |

(3) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(4) 组合中 1，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 499,078,347.15 |               |          |
| 1—2 年 | 56,686,599.66  | 28,343,299.84 | 50       |
| 2—3 年 | 5,900,226.97   | 5,900,226.97  | 100      |
| 3—4 年 | 1,226,794.56   | 1,226,794.56  | 100      |
| 4—5 年 | 1,183,787.50   | 1,183,787.50  | 100      |
| 5 年以上 | 1,717,894.15   | 1,717,894.15  | 100      |
| 合计    | 565,793,649.99 | 38,372,003.02 | 6.78%    |

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 21,275,165.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 2、注释 7:存货

重述前:

① 存货分类

| 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    | 245,986,758.87   | 422,493.44    | 245,564,265.43   | 213,036,919.51   | 294,149.87    | 212,742,769.64   |
| 在产品    | 119,950,069.59   | 401,834.74    | 119,548,234.85   | 114,336,995.56   | 198,034.54    | 114,138,961.02   |
| 库存商品   | 1,129,415,674.87 | 28,827,101.27 | 1,100,588,573.60 | 797,648,265.78   | 18,073,880.88 | 779,574,384.90   |
| 发出商品   | 1,329,677.25     |               | 1,329,677.25     | 413,770.20       |               | 413,770.20       |
| 在途物资   |                  |               |                  | 222,762.83       |               | 222,762.83       |
| 委托加工物资 | 897,505.96       |               | 897,505.96       | 19,650,285.20    |               | 19,650,285.20    |
| 合计     | 1,497,579,686.54 | 29,651,429.45 | 1,467,928,257.09 | 1,145,308,999.08 | 18,566,065.29 | 1,126,742,933.79 |

重述后:

① 存货分类

| 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    | 245,986,758.87   | 422,493.44    | 245,564,265.43   | 213,036,919.51   | 294,149.87    | 212,742,769.64   |
| 在产品    | 119,950,069.59   | 401,834.74    | 119,548,234.85   | 114,336,995.56   | 198,034.54    | 114,138,961.02   |
| 库存商品   | 1,132,198,975.81 | 28,827,101.27 | 1,103,371,874.54 | 797,648,265.78   | 18,073,880.88 | 779,574,384.90   |
| 发出商品   | 1,329,677.25     |               | 1,329,677.25     | 413,770.20       |               | 413,770.20       |
| 在途物资   |                  |               |                  | 222,762.83       |               | 222,762.83       |
| 委托加工物资 | 897,505.96       |               | 897,505.96       | 19,650,285.20    |               | 19,650,285.20    |
| 合计     | 1,500,362,987.48 | 29,651,429.45 | 1,470,711,558.03 | 1,145,308,999.08 | 18,566,065.29 | 1,126,742,933.79 |

### 3、注释 8：其他流动资产

重述前:

| 项目       | 期末余额          | 期初余额           |
|----------|---------------|----------------|
| 增值税待抵扣额  | 26,529,217.54 | 5,166,826.89   |
| 中信银行理财产品 |               | 120,000,000.00 |
| 合计       | 26,529,217.54 | 125,166,826.89 |

重述后:

| 项目        | 期末余额          | 期初余额           |
|-----------|---------------|----------------|
| 增值税待抵扣额   | 29,699,354.33 | 5,166,826.89   |
| 企业所得税留抵税额 | 2,331,216.73  |                |
| 中信银行理财产品  |               | 120,000,000.00 |

| 项目 | 期末余额          | 期初余额           |
|----|---------------|----------------|
| 合计 | 32,030,571.06 | 125,166,826.89 |

#### 4、注释 16：递延所得税资产和递延所得税负债

重述前：

##### ① 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 61,144,725.98 | 10,260,483.61 | 34,470,511.67 | 6,294,467.77 |
| 预提费用   |               |               |               |              |
| 合计     | 61,144,725.98 | 10,260,483.61 | 34,470,511.67 | 6,294,467.77 |

重述后：

##### ① 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 73,526,090.06 | 12,117,688.22 | 35,407,590.33 | 6,435,029.57 |
| 预提费用   |               |               |               |              |
| 合计     | 73,526,090.06 | 12,117,688.22 | 35,407,590.33 | 6,435,029.57 |

#### 5、注释 21：预收款项

重述前：

##### ① 预收账款情况

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 20,849,965.01 | 21,371,589.91 |
| 1-2 年 | 435,306.13    | 224,777.90    |
| 2-3 年 | 37.00         | 450,512.67    |
| 3 年以上 | 571,750.35    | 574,313.78    |
| 合计    | 21,857,058.49 | 22,621,194.26 |

重述后：

##### ① 预收账款情况

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 26,849,965.01 | 21,371,589.91 |
| 1-2 年 | 435,306.13    | 224,777.90    |
| 2-3 年 | 37.00         | 450,512.67    |
| 3 年以上 | 571,750.35    | 574,313.78    |
| 合计    | 27,857,058.49 | 22,621,194.26 |

## 6、注释 23：应交税费

重述前：

| 税费项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,729,593.46  | 12,957,094.72 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | 10,031.85     | 10,131.35     |
| 企业所得税   | 4,055,116.56  | 22,169,286.01 |
| 个人所得税   | 1,151,320.82  | 1,872,983.10  |
| 城市维护建设税 | 294,171.21    | 756,900.47    |
| 房产税     | 701,135.36    | 569,792.72    |
| 土地增值税   |               |               |
| 教育费附加   | 223,853.67    | 682,518.02    |
| 土地使用税   | 902,854.36    | 805,007.97    |
| 其他      | 844,534.22    | 1,385,138.48  |
| 合计      | 10,912,611.51 | 41,208,852.84 |

重述后：

| 税费项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,681,125.85  | 12,957,094.72 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     | 10,031.85     | 10,131.35     |
| 企业所得税   | 4,055,116.56  | 22,169,286.01 |
| 个人所得税   | 1,151,320.82  | 1,872,983.10  |
| 城市维护建设税 | 294,171.21    | 756,900.47    |
| 房产税     | 701,135.36    | 569,792.72    |
| 土地增值税   |               |               |
| 教育费附加   | 223,853.67    | 682,518.02    |
| 土地使用税   | 902,854.36    | 805,007.97    |
| 其他      | 844,534.22    | 1,385,138.48  |
| 合计      | 10,864,143.90 | 41,208,852.84 |

## 7、注释 34：未分配利润

重述前：

| 项目                    | 金额               | 提取或分配比例(%) |
|-----------------------|------------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,868,748,879.90 | —          |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | —          |
| 调整后期初未分配利润            | 1,868,748,879.90 | —          |

| 项目                | 金额               | 提取或分配比例(%)    |
|-------------------|------------------|---------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 248,550,088.30   | —             |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 10%           |
| 应付普通股股利           | 44,281,035.36    | 每 10 股派 0.6 元 |
| 期末未分配利润           | 2,073,017,932.84 |               |

重述后：

| 项目                    | 金额               | 提取或分配比例(%)    |
|-----------------------|------------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,867,952,363.04 | —             |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | —             |
| 调整后期初未分配利润            | 1,867,952,363.04 | —             |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 225,337,567.76   | —             |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 10%           |
| 提取任意盈余公积              |                  |               |
| 应付普通股股利               | 44,281,035.36    | 每 10 股派 0.6 元 |
| 期末未分配利润               | 2,049,008,895.44 |               |

## 8、注释 35：营业收入和营业成本

重述前：

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,477,939,376.81 | 937,435,325.90 | 1,918,395,540.12 | 1,211,231,013.50 |
| 其他业务 | 70,225,291.82    | 44,993,972.35  | 117,337,701.33   | 86,725,027.49    |

重述后：

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|----------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 1,459,291,513.60 | 934,652,024.96 | 1,918,395,540.12 | 1,211,231,013.50 |
| 其他业务 | 70,225,291.82    | 44,993,972.35  | 117,337,701.33   | 86,725,027.49    |

## 9、注释 40：资产减值损失

重述前：

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 16,865,093.48 | 12,750,484.95 |
| 存货跌价损失 | 18,494,209.62 | 10,693,967.27 |
| 合计     | 35,359,303.10 | 23,444,452.22 |

重述后：

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 28,309,378.90 | 13,687,563.61 |
| 存货跌价损失 | 18,494,209.62 | 10,693,967.27 |
| 合计     | 46,803,588.52 | 24,381,530.88 |

## 10、注释 45：所得税费用

重述前：

### ① 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 59,127,620.53 | 81,974,611.76 |
| 递延所得税费用 | -3,060,165.30 | -1,173,872.64 |
| 合计      | 56,067,455.23 | 80,800,739.12 |

### ② 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 305,042,019.27 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 76,260,504.82  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -29,727,931.38 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 3,418,320.72   |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | 304,460.18     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                |
| 本期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -3,122,316.17  |
| 研发费加计扣除的影响                     | -3,779,175.22  |
| 子公司实际缴纳的所得税费用                  |                |
| 本期同一控制下合并转回的投资收益的影响            |                |
| 其他                             | 12,713,592.29  |
| 所得税费用                          | 56,067,455.23  |

重述后：

### ① 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 56,747,936.19 | 81,974,611.76 |
| 递延所得税费用 | -4,776,808.11 | -1,314,434.44 |
| 合计      | 51,971,128.08 | 80,660,177.32 |

### ② 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
|----|-------|

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 277,733,171.58 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 69,433,292.90  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -26,997,046.62 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 3,418,320.72   |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | 304,460.18     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |                |
| 本期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -3,122,316.17  |
| 研发费加计扣除的影响                     | -3,779,175.22  |
| 子公司实际缴纳的所得税费用                  |                |
| 本期同一控制下合并转回的投资收益的影响            |                |
| 其他                             | 12,713,592.29  |
| 所得税费用                          | 51,971,128.08  |

### 三、2016 年会计报表附注“七、合并财务报表主要项目注释”

#### 披露事项更正（金额单位：人民币元）：

| 会计报表附注项目 |       | 重述前金额            | 重述金额          | 重述后金额            |
|----------|-------|------------------|---------------|------------------|
| 应收账款     | 注释 4  | 1,021,416,900.02 | -6,821,422.53 | 1,014,595,477.49 |
| 递延所得税资产  | 注释 16 | 23,027,862.63    | 1,023,213.38  | 24,051,076.01    |
| 未分配利润    | 注释 37 | 2,346,727,913.53 | -5,798,209.15 | 2,340,929,704.38 |
| 营业总收入    | 注释 38 | 3,782,264,517.80 | 18,647,863.21 | 3,800,912,381.01 |
| 其中：营业收入  | 注释 38 | 3,782,264,517.80 | 18,647,863.21 | 3,800,912,381.01 |
| 营业成本     | 注释 38 | 2,985,413,318.47 | 2,783,300.94  | 2,988,196,619.41 |
| 资产减值损失   | 注释 43 | 63,409,500.78    | -5,559,941.55 | 57,849,559.23    |
| 所得税费用    | 注释 47 | 20,699,788.14    | 3,213,675.57  | 23,913,463.71    |

#### 1、注释 4：应收账款

##### 重述前：

##### ① 应收账款分类披露

| 种类                   | 期末余额             |       |               |         |                  |
|----------------------|------------------|-------|---------------|---------|------------------|
|                      | 账面余额             |       | 坏账准备          |         | 账面价值             |
|                      | 金额               | 比例（%） | 金额            | 计提比例（%） |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |                  |       |               |         |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,096,458,403.32 | 99.99 | 75,041,503.30 | 6.84    | 1,021,416,900.02 |

| 种类                     | 期末余额             |        |               |         |                  |
|------------------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                  |
| 组合 1:解缴部队组合            | 327,684,225.33   | 29.88  |               |         | 327,684,225.33   |
| 组合 2:关联方组合             | 65,231,673.03    | 5.95   |               |         | 65,231,673.03    |
| 组合 3:账龄分析法组合           | 54,134,271.98    | 4.94   | 3,573,230.33  | 6.60    | 50,561,041.65    |
| 组合 4:账龄分析法组合           | 649,408,232.98   | 59.22  | 71,468,272.97 | 11.01   | 577,939,960.01   |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 62,000.00        | 0.01   | 62,000.00     | 100.00  |                  |
| 合计                     | 1,096,520,403.32 | 100.00 | 75,103,503.30 | 6.85    | 1,021,416,900.02 |

续:

| 种类                     | 期初余额           |        |               |         |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 932,584,662.51 | 99.99  | 31,566,414.43 | 3.38    | 901,018,248.08 |
| 组合 1:解缴部队组合            | 57,988,846.65  | 6.22   |               |         | 57,988,846.65  |
| 组合 2:关联方组合             | 20,032,938.42  | 2.15   |               |         | 20,032,938.42  |
| 组合 3:账龄分析法组合           | 50,603,944.36  | 5.42   | 2,831,009.15  | 5.59    | 47,772,935.21  |
| 组合 4:账龄分析法组合           | 803,958,933.08 | 86.20  | 28,735,405.28 | 3.57    | 775,223,527.80 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 64,201.00      | 0.01   | 64,201.00     | 100.00  |                |
| 合计                     | 932,648,863.51 | 100.00 | 31,630,615.43 | 3.39    | 901,018,248.08 |

应收账款分类的说明:

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

(3) 组合中 4, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 529,911,758.84 |               |          |
| 1—2 年 | 96,056,402.35  | 48,028,201.18 | 50.00    |
| 2—3 年 | 18,033,422.75  | 18,033,422.75 | 100.00   |
| 3—4 年 | 2,795,771.49   | 2,795,771.49  | 100.00   |
| 4—5 年 | 841,237.34     | 841,237.34    | 100.00   |
| 5 年以上 | 1,769,640.21   | 1,769,640.21  | 100.00   |
| 合计    | 649,408,232.98 | 71,468,272.97 |          |

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 43,745,541.87 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

重述后：

① 应收账款分类披露

| 种类                     | 期末余额             |        |               |         |                  |
|------------------------|------------------|--------|---------------|---------|------------------|
|                        | 账面余额             |        | 坏账准备          |         | 账面价值             |
|                        | 金额               | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                  |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                  |        |               |         |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 1,096,458,403.32 | 99.99  | 81,862,925.83 | 7.47    | 1,014,595,477.49 |
| 组合 1:解缴部队组合            | 327,684,225.33   | 29.88  |               |         | 327,684,225.33   |
| 组合 2:关联方组合             | 65,231,673.03    | 5.95   |               |         | 65,231,673.03    |
| 组合 3:账龄分析法组合           | 54,134,271.98    | 4.94   | 3,573,230.33  | 6.60    | 50,561,041.65    |
| 组合 4:账龄分析法组合           | 649,408,232.98   | 59.22  | 78,289,695.50 | 12.06   | 571,118,537.48   |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 62,000.00        | 0.01   | 62,000.00     | 100.00  |                  |
| 合计                     | 1,096,520,403.32 | 100.00 | 81,924,925.83 | 7.47    | 1,014,595,477.49 |

续：

| 种类                     | 期初余额           |        |               |         |                |
|------------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                        | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款   |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   | 916,766,662.51 | 99.99  | 43,947,778.51 | 4.79    | 872,818,884.00 |
| 组合 1:解缴部队组合            | 57,988,846.65  | 6.32   |               |         | 57,988,846.65  |
| 组合 2:关联方组合             | 20,032,938.42  | 2.19   |               |         | 20,032,938.42  |
| 组合 3:账龄分析法组合           | 50,603,944.36  | 5.52   | 2,831,009.15  | 5.59    | 47,772,935.21  |
| 组合 4:账龄分析法组合           | 788,140,933.08 | 85.96  | 41,116,769.36 | 5.22    | 747,024,163.72 |
| 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 64,201.00      | 0.01   | 64,201.00     | 100.00  |                |
| 合计                     | 916,830,863.51 | 100.00 | 44,011,979.51 | 4.80    | 872,818,884.00 |

（1）期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

（3）组合中 4，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 526,846,501.04 |               |         |
| 1—2 年 | 88,544,072.90  | 44,272,036.46 | 50.00   |
| 2—3 年 | 26,746,141.70  | 26,746,141.70 | 100.00  |

| 账龄    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 3—4 年 | 4,552,759.79   | 4,552,759.79  | 100.00   |
| 4—5 年 | 999,117.34     | 999,117.34    | 100.00   |
| 5 年以上 | 1,719,640.21   | 1,719,640.21  | 100.00   |
| 合计    | 649,408,232.98 | 78,289,695.50 |          |

## 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 38,185,600.32 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

## 2、注释 16：递延所得税资产和递延所得税负债

重述前：

### ① 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 140,372,566.14 | 23,027,862.63 | 88,912,925.99 | 15,166,483.17 |
| 预提费用   |                |               |               |               |
| 合计     | 140,372,566.14 | 23,027,862.63 | 88,912,925.99 | 15,166,483.17 |

重述后：

### ① 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 147,193,988.67 | 24,051,076.01 | 101,294,290.06 | 17,023,687.78 |
| 预提费用   |                |               |                |               |
| 合计     | 147,193,988.67 | 24,051,076.01 | 101,294,290.06 | 17,023,687.78 |

## 3、注释 37：未分配利润

重述前：

| 项目                    | 金额               | 提取或分配比例(%) |
|-----------------------|------------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,073,017,932.84 |            |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 270,407,705.52   |            |
| 调整后期初未分配利润            | 2,343,425,638.36 |            |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 137,650,217.05   |            |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |            |
| 提取任意盈余公积              |                  |            |
| 对股东的其他分配              | 134,347,941.88   |            |
| 期末未分配利润               | 2,346,727,913.53 |            |

重述后:

| 项目                     | 金额               | 提取或分配比例(%) |
|------------------------|------------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 2,049,008,895.44 |            |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | 270,407,705.52   |            |
| 调整后期初未分配利润             | 2,319,416,600.96 |            |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | 155,861,045.30   |            |
| 减: 提取法定盈余公积            |                  |            |
| 提取任意盈余公积               |                  |            |
| 对股东的其他分配               | 134,347,941.88   |            |
| 期末未分配利润                | 2,340,929,704.38 |            |

#### 4、注释 38: 营业收入和营业成本

重述前:

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,699,732,197.83 | 2,940,021,560.86 | 3,835,893,024.14 | 2,841,890,628.76 |
| 其他业务 | 82,532,319.97    | 45,391,757.61    | 103,386,620.13   | 63,286,722.52    |
| 合计   | 3,782,264,517.80 | 2,985,413,318.47 | 3,939,279,644.27 | 2,905,177,351.28 |

重述后:

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,718,380,061.04 | 2,942,804,861.80 | 3,817,245,160.93 | 2,839,107,327.82 |
| 其他业务 | 82,532,319.97    | 45,391,757.61    | 103,386,620.13   | 63,286,722.52    |
| 合计   | 3,800,912,381.01 | 2,988,196,619.41 | 3,920,631,781.06 | 2,902,394,050.34 |

#### 5、注释 43: 资产减值损失

重述前:

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 48,167,207.48 | 11,988,100.20 |
| 存货跌价损失 | 15,242,293.30 | 20,658,859.74 |
| 合计     | 63,409,500.78 | 32,646,959.94 |

重述后:

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 42,607,265.93 | 23,432,385.62 |
| 存货跌价损失 | 15,242,293.30 | 20,658,859.74 |

| 项目 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 57,849,559.23 | 44,091,245.36 |

## 6、注释 47：所得税费用

重述前：

### ① 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 29,152,482.89 | 78,184,933.72 |
| 递延所得税费用 | -8,452,694.75 | -2,482,789.31 |
| 合计      | 20,699,788.14 | 75,702,144.41 |

### ② 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 157,813,960.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 39,453,490.04  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -10,756,999.44 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -2,616,733.53  |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | -2,715,799.55  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 10,433,678.58  |
| 研发费加计扣除的影响                     | -13,097,847.96 |
| 其他                             |                |
| 所得税费用                          | 20,699,788.14  |

重述后：

### ① 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 32,366,158.46 | 74,088,606.57 |
| 递延所得税费用 | -8,452,694.75 | -2,482,789.31 |
| 合计      | 23,913,463.71 | 71,605,817.26 |

### ② 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目               | 本期发生额          |
|------------------|----------------|
| 利润总额             | 179,238,463.97 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 44,809,615.99  |
| 子公司适用不同税率的影响     | -12,899,449.82 |
| 调整以前期间所得税的影响     | -2,616,733.53  |
| 非应税收入的影响         |                |

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | -2,715,799.55  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 10,433,678.58  |
| 研发费加计扣除的影响                     | -13,097,847.96 |
| 其他                             |                |
| 所得税费用                          | 23,913,463.71  |

#### 四、2017 年会计报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”

披露事项更正（金额单位：人民币元）：

| 会计报表附注项目     | 重述前金额         | 重述金额          | 重述后金额         |
|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产减值损失 注释 43 | 78,726,239.63 | -6,821,422.53 | 71,904,817.10 |
| 所得税费用 注释 51  | 29,486,957.47 | 1,023,213.38  | 30,510,170.85 |

##### 1、注释 43：资产减值损失

重述前：

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 坏账损失         | 35,551,904.22 | 48,167,207.48 |
| 存货跌价损失       | 39,403,605.24 | 15,242,293.30 |
| 持有待售资产减值损失   | 917,761.46    |               |
| 可供出售金融资产减值损失 | 2,852,968.71  |               |
| 合计           | 78,726,239.63 | 63,409,500.78 |

重述后：

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 坏账损失         | 28,730,481.69 | 42,607,265.93 |
| 存货跌价损失       | 39,403,605.24 | 15,242,293.30 |
| 持有待售资产减值损失   | 917,761.46    |               |
| 可供出售金融资产减值损失 | 2,852,968.71  |               |
| 合计           | 71,904,817.10 | 57,849,559.23 |

##### 2、注释 51：所得税费用

重述前：

###### ① 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 36,262,619.98 | 29,152,482.89 |

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 递延所得税费用 | -6,775,662.51 | -8,452,694.75 |
| 合计      | 29,486,957.47 | 20,699,788.14 |

所得税费用本期数比年初数增加 42.45%，其主要原因是：本报告期利润增加（扣除银河动力公司亏损）所致。

## ② 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 143,943,571.21 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 35,985,892.80  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -18,033,821.00 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,418,448.16   |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | 400,071.84     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -329,553.51    |
| 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 | 25,107,132.99  |
| 研发费加计扣除的影响                     | -15,061,213.81 |
| 其他                             |                |
| 所得税费用                          | 29,486,957.47  |

重述后：

## ① 所得税费用表

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 36,262,619.98 | 32,366,158.46 |
| 递延所得税费用 | -5,752,449.13 | -8,452,694.75 |
| 合计      | 30,510,170.85 | 23,913,463.71 |

所得税费用本期数比年初数增加 27.59%，其主要原因是：本报告期利润增加（扣除银河动力公司亏损）所致。

## ② 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                      | 本期发生额          |
|-------------------------|----------------|
| 利润总额                    | 150,764,993.74 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用        | 37,691,248.44  |
| 子公司适用不同税率的影响            | -18,715,963.25 |
| 调整以前期间所得税的影响            | 1,418,448.16   |
| 非应税收入的影响                |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响         | 400,071.84     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -329,553.51    |

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 本期末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 | 25,107,132.99  |
| 研发费加计扣除的影响                     | -15,061,213.81 |
| 其他                             |                |
| 所得税费用                          | 30,510,170.85  |

中兵红箭股份有限公司  
2018年12月6日