



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

2019 年半年度报告

2019-055

2019 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人余皓、主管会计工作负责人陈世龙及会计机构负责人(会计主管人员)叶枝文声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

非标准审计意见提示

☐ 适用 ☒ 不适用

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在经营过程中，存在上游产品价格及供给波动的风险、应急交通工程装备军品市场风险、主要产品销售客户集中的风险、军品业务特点导致公司收入波动的风险、豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险、新产品研发风险及证券市场风险等风险因素，敬请广大投资者注意投资风险，详细内容见本报告中第四节第十小节“公司面临的风险”。

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

董事会审议的报告期内的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	2
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第九节 公司债券相关情况	34
第十节 财务报告	35
第十一节 备查文件目录	138
第十二节 其他报送数据	138

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中国应急	指	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司
中船重工、中船重工集团、控股股东	指	中国船舶重工集团有限公司
湖北华舟物贸	指	湖北华舟应急科贸有限公司
北京华舟贸易	指	北京中船华舟贸易有限责任公司
华舟研究设计院	指	武汉华舟应急装备研究设计院有限公司
中船财务公司	指	中船重工财务有限责任公司
核应急	指	西安陕柴重工核应急装备有限公司
应急科技	指	中船重工集团应急科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
董事会	指	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司董事会
监事会	指	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司监事会
股东大会	指	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日--2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日--2018 年 6 月 30 日
上年年末	指	2018 年 12 月 31 日
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国防科工局	指	国家国防科技工业局
遂行	指	军事术语，即执行、履行
浮桥	指	用船或浮箱代替桥墩，浮在水面的桥梁
舟桥	指	军队采用制式器材拼组的军用浮桥
机械化桥	指	通常由改装的车辆载运、架设和撤收，并带有固定桥脚的成套制式桥梁器材
贝雷桥	指	Bailey Bridge，1938 年英国工程师唐纳德·西·贝雷发明。这种桥以高强度钢材制成轻便的标准化桁架单元构件及横梁、纵梁、桥面板、桥座及连接件等组成，用专用的安装设备可就地迅速拼装成适用于各种跨径、荷载的桁架梁桥，中国一般称为装配式公路钢桥
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘树梁（代行董秘职责）	
联系地址	武汉市江夏区庙山开发区阳光大道 5 号	
电话	027-87970446	
传真	027-87970222	
电子信箱	army03011184@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	1,381,292,899.13	1,199,195,881.50	15.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,115,391.05	114,679,462.40	8.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	117,291,988.07	113,391,465.91	3.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-176,399,416.18	-361,549,777.28	-51.21%
基本每股收益（元/股）	0.1419	0.2360	-39.87%
稀释每股收益（元/股）	0.1419	0.2360	-39.87%
加权平均净资产收益率	5.88%	5.43%	0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,080,033,585.75	4,193,519,658.57	-2.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,095,345,122.50	2,048,110,669.88	2.31%

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,381,292,899.13	1,116,972,954.06	1,199,195,881.50	15.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,115,391.05	110,772,370.81	114,679,462.40	8.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	117,291,988.07	109,487,374.32	113,391,465.91	3.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-176,399,416.18	-340,928,001.93	-361,549,777.28	-51.21%

基本每股收益（元/股）	0.1419	0.1267	0.2360	-39.87%
稀释每股收益（元/股）	0.1419	0.1267	0.2360	-39.87%
加权平均净资产收益率	5.88%	5.45%	5.43%	0.45%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	4,080,033,585.75	3,040,268,752.10	4,193,519,658.57	-2.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,095,345,122.50	2,076,524,615.38	2,048,110,669.88	2.31%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	870,083,049
--------------------	-------------

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

☐ 是 ☒ 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1426
-----------------------	--------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-359.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,859,899.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,663.81	

减：所得税影响额	1,154,800.22	
合计	6,823,402.98	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）主营业务基本情况

公司秉持“以应急保障为己任，为人类安全作贡献”的企业使命，专注应急装备事业，形成了一个体系（应急交通工程装备）、两个领域（军用、民用）、三个层次（遂行工程、后勤支援、动员应急）、四个方面（水路、公路、铁路、航空）的装备产业链，为军队遂行作战、政府抢险救灾及工程公司施工提供应急交通装备产品、解决方案和服务，逐步形成了应急交通工程装备、应急救援处置装备、消防救生装备、公众应急装具四大业务板块。

（二）主要产品

公司是国内军用应急交通工程装备领域中规模领先、产品线齐全和研发实力突出的专业制造商之一，也是军方应急交通工程装备的重要供应商和总装单位。公司的民用应急交通工程装备主要用户为政府、大型工程建设企业和大型机械制造企业。

公司贯彻“军民融合，战时为战，保障打赢，急时应急，服务经济”的服务宗旨，先后推出多种类型的应急预警与救援装备，产品平灾结合、军民两用。主导产品应急交通工程装备覆盖公路、铁路、水路、航空四大交通领域，形成了遂行工程保障、后勤支援保障、动员应急保障三大层次的应急预警与救援装备体系，为军队遂行作战、政府保通救灾、企业工程施工提供产品、服务和解决方案。在应急救援处置装备领域，产品涵盖地震救援装备、防汛抗旱装备、危化安监装备、深潜救援装备、综合保障装备等方向。在预警监测领域，产品涵盖灾害预警装备、监测报警装备、通讯信息装备、应急平台系统等方向。在消防救生领域，产品涵盖消防侦察机器人、个人防护救生装备、自动灭火探测系统、消防报警监测系统等方向。在核应急装备领域，负责机组成套设计、工程管理、设备采购、质保监查，以及现场安装、调试服务等工作，提供电站技术解决方案。在应急服务领域，涵盖应急咨询、教学培训、救援服务、仓储运维、应急文化等方向。

（三）经营模式

1. 采购模式

公司主要采购方式有：部队选型订货、直接向厂家订货和市场采购。前两种采购方式主要针对军品，根据国家军用标准有关外购器材质量监督要求，军用应急交通工程装备产品所需的关键设备及特殊原材料供应商由军方直接指定，公司与相关供应厂商签订采购合同，军方监督该等供应商向公司的供应情况；对于军品关键设备及特殊原材料以外的部分原材料和配件，公司采用直接与供应厂家签订采购合同的方式采购，减少中间环节，降低材料采购成本。除上述情况以外，对于部分通用性较强的原材料和配件，公司根据市场价格变化和自身流动资金情况直接在市场上采购。根据公司质量管理体系要求，公司进行市场采购时，会先在采购合格供方名单中圈定采购范围，再从中进行比价或招议标程序以确定最终采购方。

2. 生产模式

公司产品核心部件的生产和整车组装由公司完成。总体来说，公司以“柔性生产”方式为主，即主要依靠有高度柔性的、以计算机数控机床为主的制造设备来实现多品种、小批量的生产方式，能较好地适应公司产品总体上型号多、品种全、个性强，但单一品种、型号产品的订单量较少的特点。除此之外，在毛坯件加工、热处理、喷砂等加工环节，公司选择优秀的社会资源进行配套协作。通过外协加工能够充分发挥专业化协作分工机制，减少不必要的固定资产投入，提高资金使用效率，满足公司的生产需要。

3. 销售模式

公司一般与客户直接签订销售合同,其中军品的产品价格根据《军品价格管理办法》由军方审价确定,民品的定价方式市场定价,价格趋势为随行就市。但在国际贸易业务中,军品外贸出口根据国家相关规定,只有拥有军品出口经营权的军贸公司才能从事军品出口业务,公司的军品外贸合同签订及产品出口需通过军贸公司进行。

(四) 主要业绩驱动因素

在全体员工共同努力下,公司2019年上半年实现营业总收入138,129.29万元,同比上升15.18%;营业利润为14,358.11万元,同比上升5.28%;利润总额14,369.98万元,同比上升5.28%;归属于上市公司股东的净利润为12,411.54万元,同比上升8.23%。公司业绩驱动主要因素如下:

1. 行业快速发展推动因素

国防和军队建设正站在新的历史起点上,建设强大的现代化陆军、海军、空军、火箭军和战略支援部队,“全域机动保障”为公司军品业务进一步的拓展的带来了机遇期。应急产业作为新兴产业,正处于发展机遇期,行业呈现良好的发展态势。

2. 公司自身优势

公司围绕核心业务和市场拓展计划,结合既有市场的业务需求,积极拓展新市场并取得了一定的成效。深度聚焦应急装备产业,建设了线上线下两类营销渠道,强化顶层营销、实施品牌经营、推进军民融合,密切技术联动。有效的拓展了军队、政府、社会三个市场版图,逐步实现应急交通工程装备、应急救援处置装备、消防救生装备、公众应急装具四大业务协同发展。

公司凭借技术优势、客户优势、产品质量优势、产业链优势和规模优势,牢牢把握行业快速发展契机,围绕核心业务和市场拓展计划,优化资源配置、合理规划市场布局,一方面继续巩固传统军兵种市场份额,另一方面,积极拓展其他军兵种业务,不断扩大未涉及市场领域,为公司业绩增长提供了有力的支撑。继续保持应急交通工程装备领域中规模领先,产品线齐全,且研发实力突出的优势,应急交通工程装备产品不断在新军种市场延伸,部分新军种市场开发成效显著。

公司在海外市场已有二十余年的市场运营经验,拥有稳定的国际客户关系,海外专职高素质营销团队,国际化经营具有一定规模,公司军品在国际市场取得一定的成绩,并在全球化布点,成立了驻外办事处,依托海外办事处辐射周边国家和地区,在销售区域留下了良好的口碑并构建了丰富的人脉关系网络,为下一步的业务拓展积攒了宝贵的资源。

公司采用强化国际市场化思维,拓展经营范围,推动国际贸易经营模式创新。逐步形成了经营人员、海外布点、经营方式、产品种类、市场基础等全方位要素的协调、平衡、有序、健康发展。

公司在核电市场11年的拼搏培养锻炼了一支专业技术团队,助力于工程项目实施执行;初步建立了适应核应急柴油发电机组特性的项目管理体系,伴随着项目分包到总包的角色转变,总结出一套行之有效的总包工程项目管理方法和措施;制定并实施了应急柴油发电机组项目质量保证大纲,建立了核安全质保体系,良好的核安全质量文化氛围已在公司形成,核电产品安全和质量得到了保障;专业化的采购团队根据核电项目的特殊性,能够快速响应核电项目对设备采购的需求;调试服务团队在核电站生命周期内对核应急柴油发电机组提供稳定、可靠的技术服务,包括安装、调试以及运营后机组维修及备件提供,以专业的技术服务赢得了买方和业主的肯定;积累了一整套的应急柴油发电机组的知识体系,对核电的技术标准、管理要求及执行准则在行业内有着最为透彻的理解和业绩体现;目前国内市场占有率在70%以上,客户的认可度最高。

(五) 公司所处行业分析

报告期内,公司在应急交通工程装备领域继续保持国内市场领先优势,市场占有率稳居第一。国内市场主要的专业市场:交通、安监、消防、地震等;其中消防市场相对成熟,其他专业市场还处在快速发展阶段。国内应急市场的用户主体目前主要还是政府和专业救援队。

宏观方面,自《关于加快应急产业发展的意见》出台以来,应急产业发展方兴未艾,各级政府和企业积极行动,市场前景广阔;工信部印发了《应急产业培育与发展行动计划(2017-2019年)》,政策引导和财税支持力度加大。微观方面,“十三五”期间,国家将在应急产业领域培育10家左右具有核心竞争力的大型企业集团,目前这样的企业集团在国内凤毛麟角,而我们在应急行业布局早、发展快、影响大,具有难得的先发优势和培育基础;应急保障能力建设力度加大,国家将建设30个左右应急物资生产能力储备基地,我们有实力成为其中的一员,争取国家政策支持;应急产业融合发展力度加大,有利于

我们在研发应急产品的同时，积极探索应急服务新模式新业态，提早在应急服务细分领域布局，抢占地盘，领先一步发展应急服务业务，延伸应急产业链，促进公司在应急行业的快速发展。总体上讲，应急行业发展空间大、前景广、机遇多。

国内应急市场的用户主体目前主要还是政府和专业救援队。和国外相比，国内的志愿者救援市场及公众市场还没有得到充分开发，蕴藏着巨大的市场潜力。和国外相比，国内的市场规范化管理和准入门槛尚未完全形成，除消防和医疗救援等较成熟的领域外，其他领域的检测和认证体系缺失，迫切应急领域的行业组织加强这方面的工作。

公司产品的特性是建设周期短、机动性强、适应能力强、技术性能高，对于发展中国家来说，对比欧美国家的同类产品，公司产品性价比更高。随着国家“一带一路”的战略引领，公司早期的国际化经营思路，市场开拓的逐年深入，华舟的品牌在应急行业已被越来越多的客户认知。

报告期内，公司在核应急柴油发电机组市场继续处于主导地位。我国核电行业实行市场准入制度，属于高壁垒行业，有限竞争，采取竞争性谈判方式获得合同。对于核应急柴油发电机组，目前国内已取得国家核安全局许可证还有北方安特优、沪东重机和中广核研究院。其中沪东重机取得了设计许可证和制造许可证，北方安特优只取得了制造许可证（仅限装配试验），中广核研究院只取得设计许可证，因此主要存在三个竞争对手。北方安特优是晋柴与德国MTU公司的合资公司，由于设计资质和主要制造资源由德国MTU公司控制，因此该公司并不具备真正的核电项目独立供货能力，其投标价格缺乏竞争力，但凭借MTU公司的业绩和技术能力仍占有约25%的市场份额；沪东重机虽拥有设计和制造许可证，但起步较晚，由于没有核电工程业绩，在市场上处于竞争劣势；中广核研究院属于科研设计机构，没有产品制造能力，投标活动必须依托设备制造单位。实际上公司已与中广核研究院形成一定战略合作关系，其并不构成实际威胁。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司实施股票回购，实施完毕后股本由 874503000 股变为 870083049 股；公司 2018 年度权益分派后，公司总股本由 870083049 股变更为 913,808,115 股。
固定资产	主要系公司在建工程正常转固。
无形资产	本报告期无形资产新增 99.86 万元，为购买软件使用权形成。
在建工程	本报告期在建工程比期初减少 11,516.09 万元，主要系赤壁产业园完工转固。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）技术与研发优势

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

2019年上半年公司取得授权专利16项，其中国家发明专利9项，实用新型7项；主要技术领域为舟桥、机械化桥、专用汽车、硬质路面、特种车辆等。

核应急方面，编制的核电应急柴油发电机组速度控制系统和超速保护系统设备鉴定大纲通过了专家鉴定评审，可用于后续产品的鉴定工作，为我国早日实现产品的鉴定及商品化生产奠定了基础，该产品一旦投入生产，将打破国外一直以来的长期垄断，保障我国核电产业的安全、高效发展。

5月20日，全球首套“华龙一号”示范工程——福清5/6项目首套机组在核电现场交机试验顺利完成。预计8月底，福清5/6项目所有辅助设备完成发货，福清5EMP机组将有望于2019年年底实现预验收通过。

（二）市场品牌优势

公司自成立以来一直专注于应急领域，凭借在技术、产品、市场等方面的竞争优势，与各主要领域客户建立了良好且持久的合作关系。公司更名为“中国应急”后品牌影响力进一步提升，公司产品在应急交通领域具有较强的优势与较高的市场占有率，具有很好的市场影响力及品牌知名度。

以“中国应急”为平台，公司深度开发政府市场，企业品牌效应将得到逐渐体现。随着资源整合脚步加快，公司在应急装备产品将呈现系统化、多元化、系列化等特征，为市场开发提供产品支撑。

公司国外市场优化调整海外驻点办事处布局，促进亚、非、拉三大区域市场协调发展。初步形成了以印尼、孟加拉为支点的亚洲市场，以埃及、肯尼亚、喀麦隆及赞比亚办事处为依托的非洲市场，以秘鲁办事处、玻利维亚分公司、巴西办事处为基点的拉美市场区域长效组织体系，由点及面深入开发拓展市场，积累了较丰富的海外项目实施经验，尤其是对整个区域的社会经济形势、风土人情和政治状况有了一定程度的了解，初步融入了当地社会，集聚了社会资源和关系，自主生存和发展的特色模式初步形成。

（三）生产模式优势

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

（四）专业人才优势

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

（五）经营管理优势

“十一五”以来，华舟重工就注重对应急产业顶层策划，在行业内具有一定的影响力，具备引领应急产业发展的重要地位。成功入选全国首批应急产业重点联系企业，促成了赤壁市成为第二批国家应急产业示范基地，有利于争取国家政策支持。

“十三五”期间，国家将在应急产业领域培育10家左右具有核心竞争力的大型企业集团，目前这样的企业集团在国内凤毛麟角，而华舟重工在应急行业布局早、发展快、影响大，具有先发优势和培育基础。应急保障能力加大，国家将建设30个应急物资生产能力储备基地，对华舟重工来讲，是利好政策。

国外局势和我军现阶段的国防战略对“实战化”的要求越来越高，这对公司应急交通工程保障装备的发展提供了更多的机会。要做到“实战化”，就必须考虑军事作战单元的自我保障能力，应急交通保障能力是其中一项重要指标。军队体制改革使得国防建设力量向各军兵种倾斜，为我司在各军兵种的市場开发提供更多的机会。

公司上市后品牌影响力进一步提升，产业发展和品牌推广阻力大大减少，公司能良好的把握国家政策、政治导向、市场风向和并及时进行市场布局、营销转型，上下一心，多年来形成的良好的管理氛围和执行力、行动力是做好该市场拓展的内在竞争力。

当前和今后一个时期，是我军装备建设的战略机遇期。但由于军队体制改革及军民融合的政策深入执行，参与机遇与扩大竞争同时存在。装备采购体制改革从源头打破了原有格局和壁垒，也为公司挺进新军种领域提供了机会。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，在“坚持战略引领，深化改革创新，强化资本运作，提高发展质量”的工作方针指引下，围绕“十三五”规划及“3626252”年度目标，公司上下共同努力，加大产品研发力度，积极开拓新市场，强化人才与技术核心竞争力，各方面取得良好成绩。

（一）众志成城，经济效益与发展质量持续向好

在全体员工共同努力下，公司2019年上半年实现营业总收入138,129.29万元，同比上升15.18%；营业利润为14,358.11万元，同比上升5.28%；利润总额14,369.98万元，同比上升5.28%；归属于上市公司股东的净利润为12,411.54万元，同比上升8.23%。公司继续保持良好发展势头，夯实了高质量发展基础。

（二）统筹谋划，企业改革向纵深推进

一是大力推进资本运作，完成了股权回购工作，启动了可转债申报工作；二是积极推进集团化管控，子公司正式独立运营，企业改革向纵深推进。

（三）聚焦主业，市场开发亮点纷呈

坚持以军为本，军民融合，扩大了在陆军的优势地位，公司产品列入某军采购计划；巩固和拓展武警、火箭军及其他军兵种市场。政府市场方兴未艾，潜力巨大，先后与交通运输部、相关省市公路局等签订多单合同；大型工程公司市场份额保持稳定增长。公司主营业务有效拓展，市场占有率持续攀升。

（四）强化创新，产品研发取得丰硕成果

以市场为导向，着力开发新产品，向无人化、智能化升级转型，发挥科研部门的主体作用和相关单位的协同作用。瞄准特色技术、特色装备开展预先研究。在消防机器人、浅滩登陆栈桥等项目上深化自主创新与引进吸收再创新，取得了无人化、智能化关键技术突破，为公司可持续发展提供了支撑。

（五）攻坚克难，项目建设平稳推进

加强内外协调，积极推进在建项目。在多方努力下，赤壁产业园项目二期已顺利投产；阳光创谷项目通过了施工图设计三季度实施主体工程建设。

（六）夯实基础，专业管理有效提升

坚持开展管理创新、降本增效等活动，全面提升发展质量。四体系有效运行并持续改进，“装备质量综合提升工程”、“精品工程”和QC攻关活动持续推进。按保密管理体系要求，及时修订《管理手册》和《程序文件》，有针对性地开展保密宣传教育，无失泄密事件。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,381,292,899.13	1,199,195,881.50	15.18%	

营业成本	1,085,239,753.12	965,695,894.32	12.38%	
销售费用	8,950,899.33	14,076,207.57	-36.41%	主要系本期交货运输费和广告费同比下降造成。
管理费用	62,218,537.70	65,812,946.56	-5.46%	
财务费用	9,522,897.79	-2,162,925.88	-540.28%	主要系本期短期贷款比上年同期增加所发生利息费用造成。
所得税费用	14,671,732.85	18,061,005.97	-18.77%	主要系本期研发投入增加，造成税前递减增加。
研发投入	64,113,955.82	15,147,025.99	323.28%	主要系公司研发投入增加造成。
经营活动产生的现金流量净额	-176,399,416.18	-361,549,777.28	-51.21%	主要系本期货款回收比上年同期增加造成。
投资活动产生的现金流量净额	-47,390,670.85	-62,959,745.80	-24.73%	主要系公司募投项目投入减少造成。
筹资活动产生的现金流量净额	-309,011,110.54	-13,766,991.58	2,144.58%	主要系公司偿还短期贷款和回购股票造成。
现金及现金等价物净增加额	-532,588,950.70	-437,886,000.03	21.63%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
应急交通工程装备	984,564,836.30	714,430,642.00	27.44%	12.24%	7.40%	3.27%
其他	396,728,062.83	370,809,111.12	6.53%	23.21%	23.39%	-0.14%

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末	上年同期末	比重增	重大变动说明
--	-------	-------	-----	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	减	
货币资金	1,112,154,625.94	27.26%	1,237,650,820.45	35.20%	-7.94%	
应收账款	1,213,314,437.21	29.74%	759,344,926.44	21.60%	8.14%	本报告期由于主要客户机构改革，导致结算款延期支付应收账款增加
存货	506,448,488.15	12.41%	552,092,797.14	15.70%	-3.29%	
投资性房地产	30,840,417.94	0.76%		0.00%	0.76%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	579,306,132.17	14.20%	412,603,004.96	11.73%	2.47%	本报告期固定资产新增系在建工程正常转固。
在建工程	100,468,572.25	2.46%	133,412,062.22	3.79%	-1.33%	
短期借款	640,000,000.00	15.69%	80,000,000.00	2.28%	13.41%	因资金流紧张，本期比上年同期新增短期贷款 56000 万元

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司资产权利未受限。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
47,390,670.85	63,191,745.80	-25.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	76,824.8
报告期投入募集资金总额	15,267.77
已累计投入募集资金总额	53,967.01
报告期内变更用途的募集资金总额	5,340
累计变更用途的募集资金总额	5,340
累计变更用途的募集资金总额比例	6.95%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会核准，公司于 2016 年 7 月公开发行新股。发行人民币普通股（A 股）11,570.00 万股，发行股价为每股人民币 6.64 元，募集资金总额为人民币 768,248,000.00 元，扣除发行费用人民币 54,210,000.00 元后实际募集资金净额为人民币 714,038,000.00 元。上述资金于 2016 年 7 月 29 日到位，且经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2016）第 711855 号《验资报告》。 截止 2019 年 06 月 30 日，公司公开发行募集资金累计共使用人民币 539,670,073.70 元，其中承销保荐费人民币 46,100,000.00 元和手续费支出 15,548.52 元，2016 年度使用人民币 89,971,438.68 元（含发行费 8,110,000.00 元），2017 年度使用人民币 40,037,425.28 元，2018 年度使用人民币 210,867,999.82 元，2019 年 1-6 月使用人民币 152,677,661.40 元（含结余资金转流动资金 108,632,052.59 元），截止到 2019 年 06 月 30 日，公司募集资金专用账户余额为人民币 233,469,682.52（其中含利息 4,891,756.22 元）元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											

应急交通装备赤壁产业园项目	否	56,300	50,960	4,400.61	35,525.44	69.71%	2019年04月10日	0	0	不适用	否
武汉厂区设计能力建设项目	否	15,103.8	20,443.8	3.95	2,155.81	10.55%	2021年02月07日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	71,403.8	71,403.8	4,404.56	37,681.25	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	71,403.8	71,403.8	4,404.56	37,681.25	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1.应急交通装备赤壁产业园项目已正式投产，主要负责产品的中间加工环节，尚不直接产生效益。 2.武汉厂区设计能力项目的主要功能为提升公司应急装备技术研发条件，提高应急装备系列化研发生产能力，属于支撑性环节，为整个生产销售流程的一部分，不直接产生效益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	报告期内发生										
	（一）项目地址变更原因 公司在实施募集资金项目建设过程中，在一定的时间跨度内，由于受客观因素变化影响和公司实际需要，包括建设资源合理配置、设施功能优化、工程总体布局等方面影响，必然需要对前期募集资金项目建设预案作必要、合理的修正，在此前提下，同时也要保证募投项目达到项目建设目标，因此，综合上述因素，中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司（以下简称“中国应急”或“公司”）于 2019 年 1 月 11 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于变更调整部分募集资金项目实施地址的议案》，公司拟对两个募投项目做适当调整，以充分实现募投项目建设目标。 武汉厂区设计能力建设项目实施地址原确定在公司武汉厂区生产场地内进行，但由于武汉厂区地域狭小，仅 170 亩。而该募投项目前期预测总建筑面积为：20,260.50 m²，且经过后期可行性分析和项目工程量测算，项目总建筑面积为 44,650 m²，再加上配套设施用地，总占地面积在 92 亩左右，显然，公司武汉厂区现有面积根本满足不了项目建设用地的实际需求，基于此，公司只能将拟对武汉厂区设计能力建设项目实施地点进行重新选址。 （二）项目地址变更方案										

	武汉厂区设计能力建设项目实施地点重新选址事宜，经公司认真研究，反复遴选，并得到当地政府部门大力支持，现拟定项目建设新地址为：武汉市江夏区“江夏阳光创谷”产业园内。新地址距离公司武汉厂区约 3 公里。项目建设用地申购约 92 亩左右，能充分保证项目建设用地的实际需要和建设目标的实现。土地申购的资金来源为自有资金，税费等合计约 5,100 万元左右。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	（一）调整原因 公司募集资金项目全部围绕主营业务进行，其中应急交通装备赤壁产业园项目为新建包括应急桥梁、经济抢通器材和各类专用车辆改装在内的多个军用和民用产品的柔性生产能力；武汉厂区设计能力建设项目有利于公司提升应急装备技术研发条件，显著提升应急装备系列化自主研发能力。 公司在实施募集资金项目建设过程中，在一定的时间跨度内，由于受客观因素变化影响和公司实际需要，包括建设资金筹集、资源合理配置、工程设计优化、生产线路布局、设备设施遴选、建设项目地址变更等方面影响，可能需要对前期募集资金项目建设预案作必要、合理的修正，在此前提下，同时也需要保证两个募投项目都能基本达到项目建设目标，因此，综合上述因素，中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司（以下简称“中国应急”或“公司”）于 2019 年 1 月 11 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目内部结构的议案》，公司拟对两个募投项目使用募集资金做适当调整，以充分实现募投项目建设目标。 （二）募集资金项目内部结构调整的内容 本期募集资金项目调整同时涉及应急交通装备赤壁产业园和武汉厂区设计能力建设项目两个募投项目 1. 应急交通装备赤壁产业园项目使用募集资金调整情况，在保证应急装备赤壁产业园项目建设目标、制造能力以及预期经济总量不变的前提下，为提高募集资金使用效率及优化资源配置，公司拟根据实际情况适当调减其投资总额，即：项目投入募集资金总额由原估算的 56,300 万元调整为 50,960 万元，调减金额 5,340 万元，且调减下来的募集资金全部用于武汉厂区设计能力建设项目。 2. 武汉厂区设计能力建设项目使用募集资金调整情况，公司拟根据实际情况适当调减武汉厂区设计能力建设项目投资总额 315 万元，调整完成后武汉厂区设计能力建设项目投资总额为 21,712 万元。其中，武汉厂区设计能力建设项目原募集资金承诺投资金额为 15,103.80 万元，加上从应急装备赤壁产业园项目调入的募集资金 5,340 万元，调整后武汉厂区设计能力建设项目原募集资金承诺投资金额变为 20,443.80 万元，武汉厂区设计能力建设项目缺口部分将以自有资金解决。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2016 年 10 月 26 日，经公司第二届董事会第一次临时会议和第二届监事会第一次会议审议通过，并经保荐人核查同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 72,848,110.68 元。上述募集资金置换业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2016]第 711988 号《募集资金置换专项审核报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	公司募投项目使用募集资金结余的原因包括：1. 在项目建设过程中，公司严格执行公开招投标程序，在招标之前，编制工程量清单及控制价，预设招标拦标价，有效的控制和节省了部分建设费用；2. 在施工前，组织相关单位进行图纸会审，尽量减少在施工过程中的设计变更及现场签证的工程量；

	2019 年 4 月 24 日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《关于单个募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将赤壁产业园项目结余资金 108,632,052.59 万元用于永久补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用情况的相关信息；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西安陕柴重工核应急装备有限公司	子公司	核电站应急内燃发电机组及配件的研发、设计、生产、安装、技术咨询、维修、销售、技术服务；货物与技术的进出口经营（国家限制、禁止和需审批进出口的货物和技术除外）	1,000,000.00	540,920,223.59	194,702,345.70	79,403,837.60	12,030,631.84	10,226,037.06

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 上游产品价格及供给波动的风险

上游产品的价格及供给波动将对公司产品的生产成本产生影响，从而影响公司盈利情况。公司的上游行业主要为钢铁和重型卡车行业。钢铁和重型卡车行业内厂商较多，竞争充分，在一定程度上能减少价格及供给波动的影响，但行业整体价格及供给发生大幅波动，将对公司盈利能力产生较大影响，特别是2017年钢铁行业价格波动较大，对原材料成本价格影响较大。此外，少数军品使用的钢材和液压件品质较高，上游产能相对较小，该部分原材料及部件的采购更容易受到上游价格及供给波动的影响，从而影响公司的盈利能力。

2. 应急交通工程装备军品市场风险

目前公司的产品销售主要面向军方，存在市场主要集中于军品的风险。

国内市场方面，军方的采购计划通常受制于相关国防支出预算，而相关国防支出预算受军方政策影响，因此，公司的军品销售受未来军方政策变化的影响较大，具有一定的不确定性。按照“军委管总、军种主建、战区主战”的总体方针，目前军改顶层架构已基本确立，科研院所改革正在实施，基层部队全部重新编成，应急交通工程装备的编配需求目前尚存一些不确定因素，且“民企参军”会对原军工体系带来一定的冲击。

国际市场方面，部分已实现了出口的产品。在国外军方有需求的情况下，其能否顺利出口还受到国家的对外战略、国际安全局势及进出口国家的双边关系等多方面因素的影响。此外，由于国际军品的特殊性及其重要地位，国外军方一般对其的采购较为慎重，决策级别较高，决策周期较长，这导致军品国际市场开拓的周期较长，且结果具有一定的不确定性，导致公司未来军品的国外销售业绩存在不确定性。

3. 主要产品销售客户集中的风险

公司的主要客户为军方、政府、大型工程建设企业和大型机械制造企业。公司对前五大客户的销售较为集中，且主要为政府（含军方）。政府（含军方）的采购计划与国家的军事、国防战略以及社会发展等因素密切相关，大型工程建设企业和机械制造企业受宏观经济和国家宏观调控影响较大。核电行业受国家政策影响较大，一旦国家层面的核电项目审批减少，就可能很难完成经营目标任务。公司存在客户集中的风险。

4. 军品业务特点导致公司收入波动的风险

目前，公司属军方重要的应急交通工程装备供应商，产品销售主要面向军方，针对军方的销售金额较大。军品的验收和交付时间除受到合同约定条款的约束外，还容易受到军方战略部署及内部计划的影响，导致验收及交付时间具有一定的不确定性。上述军品业务特点导致公司收入可能在可比会计期间内存在较大波动。

5. 豁免披露部分信息可能影响投资者对公司价值判断的风险

由于公司主要从事军品业务，部分信息涉及国家秘密，涉密信息主要包括：军品订购方和原材料供应方具体名称；军品合同具体内容；军品的核心工艺流程、具体产品型号与规格、技术参数、技术来源；军品科研生产计划细节、军品科研水平和研发项目细节、军品科研投入经费（含科研试制费用）等明细；国防专利具体内容；装备承制单位注册证书及武器装备科研生产许可证载明的相关内容等。经国防科工局批准，上述涉密信息予以豁免披露。此外，涉军重要财务信息还包括了报告期内各期军品收入金额和盈利水平、单个客户销售比例超过50%的客户的真实名称等信息，公司根据《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审[2008]702号）的相关规定采取了脱密处理的方式进行披露。上述部分信息豁免披露或脱密披露可能存在影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。

6. 新产品研发风险

现代应急交通装备向智能化、无人化和网络化发展，目前仪器设备、情报资料、协同开发等不够充分可能导致研究开发工作的失败，甚至可能最初的设想被证明是错误的，不可行的；此外，技术开发一般存在较长的研发周期，不排除在研发过程中已经由其他人成功研究出同样的技术。

7. 证券市场风险

影响股票价格波动的原因十分复杂，股票价格不仅受公司的经营状况、盈利能力和发展前景的影响，同时受国家的宏观经济状况、国内外政治经济环境、利率、汇率、通货膨胀、市场买卖力量对比、重大自然灾害以及投资者心理预期的影响而发生波动。我国资本市场属新兴市场，股票价格波动较国外成熟市场更大。因此，公司提醒投资者，在购买公司股票前，对股票市场价格的波动及股市投资的风险需有充分的认识。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	68.02%	2019 年 01 月 28 日	2019 年 01 月 28 日	巨潮咨询网, 公告编号: 2019-010
2018 年度股东大会	年度股东大会	68.09%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮咨询网, 公告编号: 2019-038
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.03%	2019 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 15 日	巨潮咨询网, 公告编号: 2019-043

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	全国社会保障基金理事会转持二户；中国船舶重工集团武汉船舶工业有限	股份限售承诺	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 05 日~2019 年 08 月	正常履行

	公司;武汉第二船舶设计研究所;西安精密机械研究所;中船重工科技投资发展有限公司;中国船舶重工集团有限公司		或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。(2) 公司股票上市后 6 个月内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行价 (以下简称“发行价”), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 则中船重工集团持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。若公司股票在此期间发生分红、派息、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项的, 上述作为比较的发行价将作相应调整。		05	行
	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司;武汉第二船舶设计研究所;西安精密机械研究所;中船重工科技投资发展有限公司;中国船舶重工集团有限公司	股份减持承诺	在锁定期满后二年内, 可能根据中船重工集团资金需求, 通过证券交易所交易系统或协议转让方式, 每年减持不超过届时中船重工集团直接和通过其他下属单位间接所持公司股份总数的 20%, 减持价格不低于发行价。若发行人股票在此期间发生分红、派息、资本公积转增股本、配股等除权、除息事项的, 上述作为比较的发行价和减持股数将作相应调整。	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 05 日~2021 年 08 月 05 日	正常履行
	北京中金国联信达投资发展中心 (有限合伙)	股份减持承诺	锁定期满后, 中金国联将于所持股份限售期结束之日起 24 个月内最高可减持其持有的公司公开发行股票前已发行的全部股份; 中金国联所持公司股票在锁定期满后 2 年内减持的减持价格将不低于减持前公司最近一期经审计的期末每股净资产 (如自确定该期末每股净资产的审计截止日至上述减持之日, 公司发生派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权、除息事项, 上述减持价格下限将作相应调整), 低于每股净资产的, 则减持价格与每股净资产之间的差额由中金国联以现金形式补偿给公司, 且在中金国联补偿完成前, 公司有权在现金分红时从中金国联应分配的当年及以后年度的现金分红中予以扣除。	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 5 日~2019 年 08 月 05 日	正常履行
	中国船舶重工集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、	承诺不利用控股股东地位就华舟应急与中船重工集团或其控制的其他企业的任何关联交易谋取不正当利益, 亦不会故意促使华舟应急的股东大会或董事会作出侵犯华舟应急和其他股东合	2016 年 07 月 22 日	长期有效	正常履行

		资金占用方面的承诺	法权益的决议；中船重工集团承诺将尽量减少与华舟应急的关联交易，如果华舟应急必须与中船重工集团及其控制的其他企业发生关联交易，则中船重工集团将严格遵守公司章程及其他规定，依法履行相应的审批程序。			
	中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	（1）公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期公开披露的经审计的每股净资产时，在首次触发启动条件以及自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时点再次触发启动条件后 5 个交易日内，公司将召开董事会制定具体回购方案予以公告并提交股东大会审议，包括但不限于回购数量、回购价格（不低于公司首次公开发行的价格或二级市场价格（以二者按孰高为准））、回购方式、完成时间等。公司单次用于回购公司股票金额不低于 1,000 万元，且单次回购股份不超过公司股本总额的 2%（如公司股本总额 2% 对应的股票金额低于 1,000 万元，则以股本总额的 2% 确定股份回购数量）。（2）公司为稳定股价之目的决定进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：1）公司用于稳定股价回购公司股份的总金额不超过公司首次公开发行股份募集资金的总额，回购股份总数不超过首次公开发行股份总额；2）公司回购完成后不会导致公司的股权分布不符合上市条件；3）回购股票符合相关法律、行政法规、部门规章及其他规范性文件及证券交易所的相关规定。如公司实施回购股票将导致违反上款任何一项条件的，则公司在该期限内不负有启动回购股票程序的义务。	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 05 日~2019 年 08 月 05 日	正常履行
	中国船舶重工集团有限公司	IPO 稳定股价承诺	（1）公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期公开披露的经审计的每股净资产时，中船重工集团承诺将根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的规定，	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 05 日~2019 年 08 月 05 日	正常履行

			通过要约收购、集中竞价或中国证监会认可的其他方式依法增持公司股票，实现稳定股价的目的，且增持完成后应不会导致公司股权分布不符合上市条件的情形。（2）公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期公开披露的经审计的每股净资产时，中船重工集团承诺在启动条件触发（包括自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时点再次触发启动条件）之日起 5 个交易日内，就增持公司股票的具体计划和方案（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息），履行中船重工集团所需的审批程序。（3）中船重工集团承诺在履行完审批程序后 5 个交易日内书面通知公司，并由公司进行公告，中船重工集团增持公司股份价格不低于公司首次公开发行的价格或二级市场价格（以二者孰高为准）。（4）中船重工集团增持公司股票的义务，不因在稳定股价的启动条件发生后公司股票连续二十个交易日每日收盘价均超过了公司最近一期经审计的每股净资产而免除。			
	公司非独立董事、高级管理人员	IPO 稳定股价承诺	（1）公司上市后三年内，公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司最近一期公开披露的经审计的每股净资产时，本人承诺在启动条件触发（包括自公司股票上市交易后三年内首次触发启动条件之日起每隔 3 个月任一时点再次触发启动条件）且已采取的其他稳定股价措施（如公司回购股份、控股股东增持股份）已经实施后公司股票收盘价仍低于最近一期经审计的每股净资产之日起 5 个交易日内，就增持公司股票的具体计划和方案（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息），履行国有企业员工持有公司股票所需的审批程序。（2）本人承诺在履行完审批程序后 5 个交易日内书面通知公司，由公司进行公告，并根据董事会决议确定的方案增持公司股份，且增持完成后应不会导致公司股权分布不符	2016 年 07 月 22 日	2016 年 08 月 05 日~2019 年 08 月 05 日	正常履行

			合上市条件的情形。(3) 本人增持公司股份的总金额不少于上一年从公司领取税后薪酬(含各项津贴、补助,下同)总额的 20%,增持公司股份价格不低于公司首次公开发行的价格或二级市场价格(以二者孰高为准)。(4) 本人增持公司股份应以符合国资委关于国有控股上市公司关于股权激励的相关规定为前提。(5) 本人增持公司股份的义务,不因在稳定股价的启动条件发生后公司股票连续二十个交易日每日收盘价均超过了公司最近一期经审计的每股净资产而免除。			
	中国船舶重工集团有限公司、中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司	其他承诺	(1) 公司及中船重工集团保证公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的内容真实、准确、完整、及时。 (2) 公司及中船重工集团对公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书进行了核查,确认其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承诺:如果证券监管部门或者司法机关认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受实际损失的,公司及中船重工集团将依法赔偿投资者损失。(3) 如果公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书被证券主管部门及司法部门认定为存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将依法回购首次公开发行的全部新股,且中船重工集团将购回已转让的原限售股份。(4) 在前述违法事实认定之日起十个交易日内,公司将启动回购程序,包括但不限于召开董事会、拟定回购方案、确定回购数量、确定回购价格、召集审议回购事项的股东大会等,公司保证,在股东大会通过回购议案之日起六个月内,完成回购事宜。回购底价不低于首次公开发行的发行价或二级市场价格(以二者孰高者为准)。期间如公司发生派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项,则回购底价相应进行调整。(5) 在前述违法	2016 年 07 月 22 日	长期有效	正常履行

			事实认定之日起十个交易日内，中船重工集团将向公司提供购回已转让原限售股份的收购计划并由公司进行公告。中船重工集团应在前述违法事实认定之日起 6 个月内完成前述收购。收购价格不低于其转让均价，期间公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，则收购底价相应进行调整。除非被收购方在公司公告前述收购计划后不接受要约，否则中船重工集团将收购已转让的全部原限售股份。（6）中船重工集团承诺，在股东大会审议上述回购议案时，中船重工集团及其控制的其他股东同意投赞成票，以保证该项回购得以实施。			
	公司董事、监事及高级管理人员	其他承诺	公司董事、监事和高级管理人员已对公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书进行了核查，确认其不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。如果证券监管部门或者司法机关认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受实际损失的，其将依法赔偿投资者损失。	2016 年 07 月 22 日	长期有效	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
中国船舶重工国际贸易有限公司	同一控制	销售货物	模块化桥、动力浮桥	市场价格	市场价格	10,975.87	9.86%	10,000	是	现金结算	10,975.87	2019年04月24日	2019-026
中船重工财务有限责任公司	同一控制	资金拆借	短期借款	执行中国人民银行关于贷款利率的规定	执行中国人民银行关于贷款利率的规定	64,000	100.00%	50,000	是	现金结算	64,000.00	2019年04月24日	2019-026
中船重工财务有限责任公司	同一控制	存入资金	存入资金	执行中国人民银行关于存款利率的规定	执行中国人民银行关于存款利率的规定	69,750.34	72.33%	120,000	否	现金结算	69,750.34	2019年04月24日	2019-026
合计				--	--	144,726.21	--	180,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				1.2019 年度，公司及控股子公司、分支机构向中国船舶重工集团公司及其控股子公司等关联方采购货物交易预算金额为不超过 60,000.00 万元，实际发生额为 20,040.36 万元，主要是公司在采购货物时，在相同价格、质量条件下，选择非关联方进行交易，避免了大额关联交易；									

	2.2019 年度，公司及控股子公司、分支机构向中国船舶重工集团公司及其控股子公司等关联方销售货物交易预算金额为不超过 30,000.00 万元，实际发生额为 14,837.07 万元，主要是公司无军贸出口资质，通过关联方中国船舶重工国际贸易有限公司进行军贸业务； 3.2019 年度，公司关联方向公司提供劳务、培训、保洁等后勤服务交易预算金额为不超过 3,010.00 万元，实际发生额为 1,139.05 万元，主要是公司在相同价格、质量条件下业务对关联方倾斜； 4.2019 年度，公司向中船重工财务有限责任公司借款预算总额不超过 50,000 万元人民币，实际借款额为 64,000.00 万元，主要是公司流动资金不足增加短期贷款额度。 5.2019 年度，公司向中船重工财务有限责任公司存款预算总额不超过 120,000 万元人民币，实际存款为 69,750.34 万元，主要系资金集中管理要求将流动资金归集。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
中船重工 财务有限 责任公司	同一控制	借款	88,000	30,000	54,000	4.13%	14,440,791. 66	64,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响								

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公告的重点排污单位，公司已建立完善的污水处理设施、烟（粉）尘治理设施和降噪设备设施，“三废”达标排放。

2、履行精准扶贫社会责任情况

暂无精准扶贫规划

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	616,421,176	70.49%						616,421,176	70.85%
1、国家持股									
2、国有法人持股	616,421,176	70.49%						616,421,176	70.85%
二、无限售条件股份	258,081,824	29.51%				-4,419,951	-4,419,951	253,661,873	29.15%
1、人民币普通股	258,081,824	29.51%				-4,419,951	-4,419,951	253,661,873	29.15%
三、股份总数	874,503,000	100.00%				-4,419,951	-4,419,951	870,083,049	100.00%

股份变动的原因

✓ 适用 □ 不适用

公司分别于2018年11月22日、12月10日召开了第二届董事会第十一次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分非限制性股票的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价的方式进行股份回购，用于注销并相应减少公司注册资本。截至2019年6月4日，公司以集中竞价方式合计回购股份4,419,951股，占公司总股本的0.51%，成交总金额为53,005,107.65元（含交易费用）。公司回购股份的实施符合既定方案，本次股份回购已实施完毕。公司总股本由874,503,000股变更为870,083,049股。

股份变动的批准情况

✓ 适用 □ 不适用

公司分别于2018年11月22日、12月10日召开了第二届董事会第十一次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分非限制性股票的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价的方式进行股份回购，用于注销并相应减少公司注册资本。公司以集中竞价方式合计回购股份4,419,951股，占公司总股本的0.51%，公司回购股份的实施符合既定方案。

股份变动的过户情况

✓ 适用 □ 不适用

报告期内发生的股份变化均已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续。

股份回购的实施进展情况

✓ 适用 □ 不适用

中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司（以下简称“公司”、“中国应急”）分别于2018年11月22日、12月10日召开了第二届董事会第十一次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分非限制性股票的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价的方式进行股份回购，用于注销并相应减少公司注册资本。本次回购股份资金总额为人民币5,300万元，价格不超过13元/股，回购期限为自公司股东大会审议通过回购股份预案之日起不超过6个月。公司于2019年1月14日披露了《回购股份报告书》、于2019年3月1日披露了《关于首次回购公司股份的公告》、于2019年4月2日披露了《关于以集合竞价方式回购股份进展情况的公告》（编号2019-013）、于2019年5月6日披露了《关于以集合竞价方式回购股份进展情况的公告》（编号2019-036）、于2019年6月4日披露了《关于以集合竞价方式回购股份进展情况的公告》（编号2019-040）、于2019年6月6日披露了《关于回购股份实施完成的公告》（编号2019-041）上述事项具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，由于股票回购，公司股本由期初的874,503,000.00股增长为870,083,049.00股，降低了0.51%，对相关指标的影响如下：基本每股收益及稀释每股收益为0.1420元，与上年同期下降39.82%，归属于公司普通股股东的每股净资产为2.3962元，较上年同期下降了46.05%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		58,062		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国船舶重工集团有限公	国有法人	47.64%	414,4		414,4			

司			98,661		98,661			
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	国有法人	14.22%	123,763,856		123,763,856			
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.51%	21,819,433		21,819,433			
中船重工科技投资发展有限公司	国有法人	2.21%	19,248,610		19,248,610			
西安精密机械研究所（中国船舶重工集团公司第七〇五研究所）	国有法人	2.13%	18,545,308		18,545,308			
武汉第二船舶设计研究所（中国船舶重工集团公司第七一九研究所）	国有法人	2.13%	18,545,308		18,545,308			
夏琼	境内自然人	1.23%	10,719,027			10,719,027		
李心	境内自然人	0.75%	6,529,299			6,529,299		
中国建设银行股份有限公司－富国中证军工指数分级证券投资基金	其他	0.66%	5,710,777			5,710,777		
夏信根	境内自然人	0.63%	5,490,322			5,490,322		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司、中船重工科技投资发展有限公司、西安精密机械研究所（中国船舶重工集团公司第七〇五研究所）、武汉第二船舶设计研究所（中国船舶重工集团公司第七一九研究所）属中国船舶重工集团有限公司（后称“中船重工”）下属成员单位，其中武汉船舶工业公司为公司控股股东中船重工的全资下属企业，中船重工科技投资发展有限公司为中船重工实际控制的公司，西安精密机械研究所、武汉第二船舶设计研究所均为中船重工下属事业单位。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
夏琼		10,719,027				人民币普通股	10,719,027	
李心		6,529,299				人民币普通股	6,529,299	
中国建设银行股份有限公司－富国中证		5,710,777				人民币普通股	5,710,777	

军工指数分级证券投资基金			
夏信根	5,490,322	人民币普通股	5,490,322
李磊	2,395,121	人民币普通股	2,395,121
阎宝国	2,035,527	人民币普通股	2,035,527
中国建设银行股份有限公司－国泰中证军工交易型开放式指数证券投资基金	1,542,712	人民币普通股	1,542,712
刘志学	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国农业银行股份有限公司－申万菱信中证军工指数分级证券投资基金	828,671	人民币普通股	828,671
北京中金国联信达投资发展中心(有限合伙)	784,694	人民币普通股	784,694
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1.公司股东夏琼除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,719,027 股，实际合计持有 10,719,027 股。 2.公司股东李心除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过财富证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 6,529,299 股，实际合计持有 6,529,299 股。 3.公司股东夏信根普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,490,322 股，实际合计持有 5,490,322 股。 4.公司股东李磊除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过西藏东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,395,121 股，实际合计持有 2,395,121 股。 5.公司股东阎宝国除通过普通证券账户持有 1,454,027 股外，还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 581,500 股，实际合计持有 2,035,527 股。		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈世龙	财务负责人	聘任	2019 年 01 月 11 日	经公司董事长余皓先生提名，董事会提名委员会和薪酬委员会审核，同意聘任陈世龙先生为公司财务负责人，任期自董事会审议通过之日起至第二届董事会届满。
刘昌奇	财务负责人、董秘	离任	2019 年 01 月 11 日	退休

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司

2019 年 07 月 22 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,112,154,625.94	1,601,673,215.48
应收票据	4,413,213.70	19,660,942.58
应收账款	1,213,314,437.21	1,064,110,147.78
预付款项	244,783,995.07	101,061,397.96
其他应收款	27,851,388.57	23,177,390.38
存货	506,448,488.15	453,013,550.88
其他流动资产	16,491,353.03	5,421,761.92
流动资产合计	3,125,457,501.67	3,268,118,406.98
非流动资产：		
可供出售金融资产		2,209,853.87
其他权益工具投资	2,209,853.87	
投资性房地产	30,840,417.94	20,399,432.94
固定资产	579,306,132.17	443,397,284.10
在建工程	100,468,572.25	215,629,473.02
无形资产	200,648,400.29	203,499,868.79
开发支出	5,327.12	
长期待摊费用	456,713.50	420,929.72

递延所得税资产	19,543,187.06	17,755,276.73
其他非流动资产	21,097,479.88	22,089,132.42
非流动资产合计	954,576,084.08	925,401,251.59
资产总计	4,080,033,585.75	4,193,519,658.57
流动负债：		
短期借款	640,000,000.00	880,000,000.00
应付票据		3,672,780.00
应付账款	1,000,500,996.02	787,206,161.95
预收款项	82,543,366.62	241,797,833.79
应付职工薪酬	337,780.84	32,687,208.56
应交税费	61,343,992.66	24,830,972.30
其他应付款	48,170,909.21	28,051,099.14
其中：应付利息		824,190.11
应付股利	23,611,530.71	
流动负债合计	1,832,897,045.35	1,998,246,055.74
非流动负债：		
递延收益	56,485,342.34	56,769,541.72
非流动负债合计	56,485,342.34	56,769,541.72
负债合计	1,889,382,387.69	2,055,015,597.46
所有者权益：		
股本	870,083,049.00	874,503,000.00
资本公积	360,882,627.29	409,462,570.83
其他综合收益	-2,811,579.48	-2,542,066.30
盈余公积	96,185,953.92	96,185,953.92
未分配利润	771,005,071.77	670,501,211.43
归属于母公司所有者权益合计	2,095,345,122.50	2,048,110,669.88
少数股东权益	95,306,075.56	90,393,391.23
所有者权益合计	2,190,651,198.06	2,138,504,061.11
负债和所有者权益总计	4,080,033,585.75	4,193,519,658.57

法定代表人：余皓

主管会计工作负责人：陈世龙

会计机构负责人：叶枝文

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------

流动资产：		
货币资金	1,073,993,775.87	1,548,413,323.00
应收票据	2,410,090.00	2,822,167.06
应收账款	773,942,756.39	679,926,743.52
预付款项	217,648,732.30	50,461,661.94
其他应收款	71,534,940.07	53,956,489.76
存货	420,609,244.85	370,669,050.59
其他流动资产	16,423,364.83	4,149,161.57
流动资产合计	2,576,562,904.31	2,710,398,597.44
非流动资产：		
可供出售金融资产		2,209,853.87
长期股权投资	130,217,713.83	130,217,713.83
其他权益工具投资	2,209,853.87	
投资性房地产	30,840,417.94	20,399,432.94
固定资产	527,800,870.62	389,298,143.42
在建工程	100,416,278.67	215,629,473.02
无形资产	202,860,832.04	205,650,433.70
递延所得税资产	14,958,849.71	13,597,193.02
其他非流动资产	21,067,638.52	22,089,132.42
非流动资产合计	1,030,372,455.20	999,091,376.22
资产总计	3,606,935,359.51	3,709,489,973.66
流动负债：		
短期借款	640,000,000.00	880,000,000.00
应付账款	642,990,565.19	411,974,002.69
预收款项	74,705,714.87	240,466,231.82
应付职工薪酬	152,529.04	29,092,000.00
应交税费	57,726,146.81	22,016,424.24
其他应付款	38,787,227.49	14,980,015.95
其中：应付利息		824,190.11
应付股利	23,611,530.71	
流动负债合计	1,454,362,183.40	1,598,528,674.70
非流动负债：		
递延收益	56,485,342.34	56,769,541.72
非流动负债合计	56,485,342.34	56,769,541.72

负债合计	1,510,847,525.74	1,655,298,216.42
所有者权益：		
股本	870,083,049.00	874,503,000.00
资本公积	361,362,080.06	409,942,023.60
其他综合收益	-2,811,579.48	-2,542,066.30
专项储备		
盈余公积	96,185,953.92	96,185,953.92
未分配利润	771,268,330.27	676,102,846.02
所有者权益合计	2,096,087,833.77	2,054,191,757.24
负债和所有者权益总计	3,606,935,359.51	3,709,489,973.66

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,381,292,899.13	1,199,195,881.50
其中：营业收入	1,381,292,899.13	1,199,195,881.50
二、营业总成本	1,235,159,082.36	1,063,016,991.97
其中：营业成本	1,085,239,753.12	965,695,894.32
税金及附加	5,113,038.60	4,447,843.41
销售费用	8,950,899.33	14,076,207.57
管理费用	62,218,537.70	65,812,946.56
研发费用	64,113,955.82	15,147,025.99
财务费用	9,522,897.79	-2,162,925.88
其中：利息费用	11,744,347.41	-91,963.90
利息收入	2,536,504.70	2,119,680.89
加：其他收益	7,859,899.38	1,443,403.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,412,211.74	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,199,309.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-359.99	-44,132.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	143,581,144.42	136,378,850.29
加：营业外收入	132,656.66	141,240.37
减：营业外支出	13,992.85	25,749.98

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	143,699,808.23	136,494,340.68
减：所得税费用	14,671,732.85	18,061,005.97
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	129,028,075.38	118,433,334.71
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	129,028,075.38	118,433,334.71
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	124,115,391.05	114,679,462.40
2.少数股东损益	4,912,684.33	3,753,872.31
六、其他综合收益的税后净额	-269,513.18	-141,662.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-269,513.18	-141,662.10
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-269,513.18	-141,662.10
8.外币财务报表折算差额	-269,513.18	-141,662.10
七、综合收益总额	128,758,562.20	118,291,672.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,845,877.87	114,537,800.30
归属于少数股东的综合收益总额	4,912,684.33	3,753,872.31
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1419	0.2360
（二）稀释每股收益	0.1419	0.2360

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：7,660,963.90 元。

法定代表人：余皓

主管会计工作负责人：陈世龙

会计机构负责人：叶枝文

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,040,526,157.79	1,026,841,844.16
减：营业成本	769,715,415.26	818,546,107.29
税金及附加	4,716,223.66	3,545,658.42
销售费用	8,857,469.83	13,062,449.08
管理费用	50,881,321.66	54,352,934.04

研发费用	64,113,955.82	15,147,025.99
财务费用	9,560,929.90	-2,132,304.98
其中：利息费用	11,744,347.41	-91,963.90
利息收入	2,642,473.07	2,057,495.47
加：其他收益	7,859,899.38	1,443,403.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,366,675.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-835,849.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-359.99	-44,132.96
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	131,173,705.22	124,883,395.15
加：营业外收入	132,656.66	138,240.37
减：营业外支出		6,227.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	131,306,361.88	125,015,408.52
减：所得税费用	12,529,346.92	18,089,544.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,777,014.96	106,925,863.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,777,014.96	106,925,863.71
五、其他综合收益的税后净额	-269,513.18	-141,662.10
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-269,513.18	-141,662.10
8.外币财务报表折算差额	-269,513.18	-141,662.10
六、综合收益总额	118,507,501.78	106,784,201.61
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	1,172,918,033.05	694,342,846.82
收到的税费返还	3,411,060.87	681,273.25
收到其他与经营活动有关的现金	9,947,768.75	5,384,795.33
经营活动现金流入小计	1,186,276,862.67	700,408,915.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,143,648,360.12	848,600,372.94
支付给职工以及为职工支付的现金	108,708,497.53	130,025,568.53
支付的各项税费	38,276,124.25	38,317,201.88
支付其他与经营活动有关的现金	72,043,296.95	45,015,549.33
经营活动现金流出小计	1,362,676,278.85	1,061,958,692.68
经营活动产生的现金流量净额	-176,399,416.18	-361,549,777.28
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		232,000.00
投资活动现金流入小计		232,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,390,670.85	63,191,745.80
投资活动现金流出小计	47,390,670.85	63,191,745.80
投资活动产生的现金流量净额	-47,390,670.85	-62,959,745.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	301,377,915.04	40,000,000.00
筹资活动现金流入小计	301,377,915.04	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	541,377,915.04	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,006,002.89	13,766,991.58
支付其他与筹资活动有关的现金	53,005,107.65	
筹资活动现金流出小计	610,389,025.58	53,766,991.58
筹资活动产生的现金流量净额	-309,011,110.54	-13,766,991.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	212,246.87	390,514.63
五、现金及现金等价物净增加额	-532,588,950.70	-437,886,000.03

加：期初现金及现金等价物余额	1,497,150,947.07	1,597,013,925.23
六、期末现金及现金等价物余额	964,561,996.37	1,159,127,925.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	856,119,121.16	524,793,338.62
收到的税费返还	1,978,390.83	555,990.63
收到其他与经营活动有关的现金	9,200,583.22	5,317,552.87
经营活动现金流入小计	867,298,095.21	530,666,882.12
购买商品、接受劳务支付的现金	787,006,530.69	608,623,903.09
支付给职工以及为职工支付的现金	97,867,613.60	118,671,320.56
支付的各项税费	34,785,107.49	30,679,850.43
支付其他与经营活动有关的现金	108,939,217.20	115,956,197.00
经营活动现金流出小计	1,028,598,468.98	873,931,271.08
经营活动产生的现金流量净额	-161,300,373.77	-343,264,388.96
二、投资活动产生的现金流量：		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	232,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	232,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,390,670.85	63,191,745.80
投资活动现金流出小计	47,390,670.85	63,191,745.80
投资活动产生的现金流量净额	-47,390,670.85	-62,959,745.80
三、筹资活动产生的现金流量：		

取得借款收到的现金	301,377,915.04	40,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	301,377,915.04	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	541,377,915.04	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,006,002.89	13,766,991.58
支付其他与筹资活动有关的现金	53,005,107.65	0.00
筹资活动现金流出小计	610,389,025.58	53,766,991.58
筹资活动产生的现金流量净额	-309,011,110.54	-13,766,991.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	212,246.87	390,514.63
五、现金及现金等价物净增加额	-517,489,908.29	-419,600,611.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,444,851,054.59	1,523,141,082.08
六、期末现金及现金等价物余额	927,361,146.30	1,103,540,470.37

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计	
一、上年期末余额	874,503,000.00				409,462,570.83		-2,542,066.30		96,185,953.92		670,501,211.43		2,048,110,669.88	90,393,912.30
二、本年期初余额	874,503,000.00				409,462,570.83		-2,542,066.30		96,185,953.92		670,501,211.43		2,048,110,669.88	90,393,912.30
三、本期增减变动金额（减）	-4,419				-48,579		-269,513				100,503		47,234,4	4,912,68

少以“—”号填列)	,95 1.0 0				943. 54		18				860. 34		52.6 2	4.33	36.9 5
(一) 综合收益总额							-269 ,513. 18				124, 115, 391. 05		123, 845, 877. 87	4,91 2,68 4.33	128, 758, 562. 20
(二) 所有者投入和减少资本	-4, 419 ,95 1.0 0				-48, 579, 943. 54								-52, 999, 894. 54		-52, 999, 894. 54
1. 所有者投入的普通股	-4, 419 ,95 1.0 0				-48, 579, 943. 54								-52, 999, 894. 54		-52, 999, 894. 54
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他															
(三) 利润分配											-23, 611, 530. 71		-23, 611, 530. 71		-23, 611, 530. 71
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配											-23, 611, 530. 71		-23, 611, 530. 71		-23, 611, 530. 71
4. 其他													0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转													0.00		0.00

1. 资本公积 转增资本(或 股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积 弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													0.00		0.00
5. 其他综合 收益结转留 存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五) 专项储 备													0.00		0.00
1. 本期提取								738, 244. 06					0.00		0.00
2. 本期使用								-738 ,244. 06					0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末 余额	870 ,08 3,0 49. 00				360, 882, 627. 29		-2,8 11,5 79.4 8		96,1 85,9 53.9 2		771, 005, 071. 77		2,09 5,34 5,12 2.50	95,3 06,0 75.5 6	2,19 0,65 1,19 8.06

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其 他	小 计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末	485	0.0	0.0	0.0	965,	0.00	-143	0.00	75,6	0.00	528,	0.00	2,05	74,24	2,129

余额	,83 5,0 00. 00	0	0	0	761, 970. 83		,878. 03		51,8 09.4 1		207, 200. 23		5,31 2,10 2.44	8,681 .84	,560, 784.2 8
二、本年期初 余额	485 ,83 5,0 00. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	965, 761, 970. 83	0.00	-143 ,878. 03	0.00	75,6 51,8 09.4 1	0.00	528, 207, 200. 23	0.00	2,05 5,31 2,10 2.44	74,24 8,681 .84	2,129 ,560, 784.2 8
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)	388 ,66 8,0 00. 00				-340 ,084, 500. 00		-141 ,662. 10				53,9 57,0 06.9 2		102, 398, 844. 82	3,753 ,872. 31	106,1 52,71 7.13
(一)综合收 益总额							-141 ,662. 10				114, 679, 462. 40		114, 537, 800. 30	3,753 ,872. 31	118,2 91,67 2.61
(二)所有者 投入和减少 资本													0.00		0.00
1. 所有者投 入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益 工具持有者 投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额													0.00		0.00
4. 其他													0.00		0.00
(三)利润分 配											-12, 138, 955. 48		-12, 138, 955. 48		-12,1 38,95 5.48
1. 提取盈余 公积													0.00		0.00
2. 提取一般 风险准备													0.00		0.00
3. 对所有 者(或股 东)的分 配											-12, 138, 955.		-12, 138, 955.		-12,1 38,95 5.48

											48		48		
4. 其他													0.00		0.00
(四)所有者 权益内部结 转	388 ,66 8,0 00. 00				-340 ,084, 500. 00						-48, 583, 500. 00		0.00		0.00
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	340 ,08 4,5 00. 00				-340 ,084, 500. 00								0.00		0.00
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积 弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益													0.00		0.00
5. 其他综合 收益结转留 存收益													0.00		0.00
6. 其他	48, 583 ,50 0.0 0										-48, 583, 500. 00		0.00		0.00
(五)专项储 备													0.00		0.00
1. 本期提取								500, 897. 30					500, 897. 30		500,8 97.30
2. 本期使用								-500 ,897. 30					-500 ,897 .30		-500, 897.3 0
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末 余额	874 ,50				625, 677,		-285 ,540.	0.00	75,6 51,8		582, 164,		2,15 7,71	78,00 2,554	2,235 ,713,

	3,000.00				470.83		13		09.41		207.15		0,947.26	.15	501.41
--	----------	--	--	--	--------	--	----	--	-------	--	--------	--	----------	-----	--------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	874,503,000.00	0.00	0.00	0.00	409,942,023.60	0.00	-2,542,066.30	0.00	96,185,953.92	676,102,846.02		2,054,191,757.24
二、本年期初余额	874,503,000.00				409,942,023.60		-2,542,066.30		96,185,953.92	676,102,846.02		2,054,191,757.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-4,419,951.00				-48,579,943.54		-269,513.18			95,165,484.25		41,896,076.53
（一）综合收益总额							-269,513.18			118,777,014.96		118,507,501.78
（二）所有者投入和减少资本	-4,419,951.00				-48,579,943.54							-52,999,894.54
1. 所有者投入的普通股	-4,419,951.00				-48,579,943.54							-52,999,894.54
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00

4. 其他												0.00
(三) 利润分配										-23,611,530.71		-23,611,530.71
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,611,530.71		-23,611,530.71
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	870,083,049.00	0.00	0.00	0.00	361,362,080.06	0.00	-2,811,579.48	0.00	96,185,953.92	771,268,330.27	0.00	2,096,087,833.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	485,835,000.00				905,726,993.44		-143,878.03		75,651,809.41	510,962,937.33		1,978,032,862.15
二、本年期初余额	485,835,000.00				905,726,993.44		-143,878.03		75,651,809.41	510,962,937.33		1,978,032,862.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	388,668,000.00				-340,084,500.00		-141,662.10			50,049,915.33		98,491,753.23
（一）综合收益总额							-141,662.10			110,772,370.81		110,630,708.71
（二）所有者投入和减少资本												
（三）利润分配										-12,138,955.48		-12,138,955.48
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-12,138,955.48		
3．其他												-12,138,955.48
（四）所有者权益内部结转	388,668,000.00				-340,084,500.00					-48,583,500.00		0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	340,084,500.00				-340,084,500.00							0.00
2．盈余公积转增资本（或												0.00

股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												0.00
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												0.00
5. 其他综合 收益结转留 存收益												0.00
6. 其他	48,5 83,5 00.0 0									-48,583 ,500.00		0.00
(五) 专项储 备												
1. 本期提取								500,89 7.30				
2. 本期使用								-500,89 7.30				
(六) 其他												
四、本期期末 余额	874, 503, 000. 00				565,6 42,49 3.44		-285,5 40.13		75,65 1,809 .41	561,01 2,852.6 6		2,076,52 4,615.38

三、公司基本情况

中国船舶重工集团应急预警与救援装备股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由湖北华舟重工有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。2007年12月27日，本公司前身湖北华舟重工有限责任公司成立。2012年3月31日，经湖北华舟重工有限责任公司股东会决议，湖北华舟重工有限责任公司全体股东作为发起人，以湖北华舟重工有限责任公司截至2011年8月31日止经审计的净资产533,243,874.40元按1:0.6507折为34,700万股，整体变更为股份有限公司，注册资本为34,700万元。大信会计师事务所有限公司对本次净资产折股进行审验并出具了大信验字[2012]第1-0028号验资报告验证。经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北华舟重工应急装备股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1305号）核准，公司于2016年7月25日公开发行11,570.00万股人民币普通股股票，并于2016年8月5日在深圳证券交易所上市。本次发行后，公司总股本为46,270.00万股，注册资本变更为46,270.00万元。本次资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信报字[2016]第711855号《验资报告》。

根据2016年年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币2,313.50万元，由未分配利润、资本公积转增股本，本次增资后，公司总股本为48,583.50万股，注册资本变更为48,583.50万元。根据2017年年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币38,866.80万元，由未分配利润转增股本，本次增资后，公司总股本为87,450.30万股，注册资本变更为87,450.30万元。根据2018年第二届董事会第十一次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分非限制性股票议案》，公司以自有资金、集中竞价交易方式进行股份回购，回购股数414.50万股，本次回购后，公司总股本为87,008.30万股，注

册资本变更为87,008.30万元。截至2019年6月30日,本公司累计发行股本总数87,008.30万股,注册资本为87,008.30万元。公司的企业法人社会信用代码为91420000670357025U;

公司所属行业为专用设备制造业。

法人代表:余皓;注册资本:捌亿柒仟零捌万叁仟零肆拾玖元整;

公司注册地及总部地址:武汉市江夏区庙山开发区阳光大道5号。

公司主要经营活动为:应急装备、专用设备、专用车辆的设计、制造、安装服务;工程承包;货物进出口、技术进出口(不含国家限制和禁止类)。本公司的母公司和实际控制人为中国船舶重工集团有限公司。

截至2019年6月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
北京中船华舟贸易有限公司
湖北华舟重工物资贸易有限公司
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司
西安陕柴重工核应急装备有限公司

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

6.1合并范围

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

6.2合并程序

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

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

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

(1)增加子公司或业务

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

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

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

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

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

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

② 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

9.1外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

9.2外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

10.1金融工具的分类

根据金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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

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

10.2金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

10.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

10.4 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

10.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

10.6 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用

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

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

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

11、应收票据

比照本附注“五、（10）金融工具6、金融资产（不含应收款项）的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

12、应收账款

12.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大主要指500万元以上的应收账款或200万元以上的其他应收款；

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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

12.2 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

4—5年	50	50
5年以上	100	100

组合中，单独进行减值测试的：

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

12.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

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

其他说明

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

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

14.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大主要指500万元以上的应收账款或200万元以上的其他应收款；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

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

14.2 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合2	单独进行减值测试
组合3	单独进行减值测试

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，单独进行减值测试的：

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

14.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

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

其他说明

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

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

15.1 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

15.2 发出存货的计价方法

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

库存商品按实际成本计价，发出时按加权平均法进行核算。

15.3 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以

合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

22.1 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权

的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

22.2初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

22.3后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失

的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在

同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

25、在建工程

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

26、借款费用

26.1借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

26.2借款费用资本化期间

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

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

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

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

26.3暂停资本化期间

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

26.4借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

①无形资产的计价方法

I.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

II. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

I. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

II. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

V. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

32、长期待摊费用

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

摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

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

② 设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

36.1 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

36.2 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

39.1销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

（1）军品（含军贸）销售收入确认：合同约定在产品检验合格后即可结算货款的，在取得产品出厂的合格证后确认收入；合同约定在产品交付对方并经验收后才办理货款结算的，在办理交接验收手续后确认收入；合同约定验收合格后代为储存的，在办理代储入库手续后确认收入；合同约定需要安装的，在安装完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）军品科研合同收入确认：根据合同约定，在科研产品经过军方评审验收合格后确认收入。

（3）民品销售，合同约定不需要安装的，在产品交付对方并经验收后确认收入；合同约定需要安装的，在安装完成并经对方验收合格后确认收入；

（4）外贸出口销售根据合同或协议约定，合同或协议明确约定了货物发送到指定地点前与货物相关的所有风险由本公司承担的，需要客户签收货物后确认销售收入；合同或协议未明确约定的，依据出口报关单和提单确认收入。

39.2确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

39.3按完工百分比法确认建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司承接应急桥梁钢结构工程业务，即对业主在提供应急桥梁钢结构产品加工制作销售的同时也负责该项目的工程总包业务。该类业务的销售模式主要由公司和总承包单位签订合同，且建造安装工程量较大，周期较长，其收入确认原则和依据按《企业会计准则第15号——建造合同》规定确定。

公司该类业务按《建造合同》准则确认收入成本的具体过程如下：

A、合同总收入的确定，包括合同规定的初始收入，以及因合同变更、索赔、奖励等形成的变更收入。本公司以同客户正式签订的项目合同总价（不含税）作为初始确认的合同总收入，后续实施过程中，对于因项目实际需要产生的设计、施工等变更，本公司及时与客户进行沟通，在取得对方关于合同变更的书面批复后，再相应调整合同总收入。

B、合同预计总成本的确定。合同预计总成本包括产品的生产成本（材料费用、人工费用、制造费用）、安装人工费、安装过程耗用的配件和辅材、现场运输费和吊装费及其他间接费用等。

公司管理部在合同签订前，根据工程要求、技术情况，以及相关采购的市场价格走势预期，并结合过往经验，在充分论证的基础上合理预计设备采购、施工安装等各项成本费用，编制报价预算单；在销售合同评审签订后再根据合同修订报价预算单，确定该合同的预计总成本。

C、确定完工进度

各会计期末根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度，用计算公式表示如下：

$$\text{合同完工进度} = \text{累计实际发生的合同成本} \div \text{合同预计总成本} \times 100\%$$

实际发生的合同成本是指钢结构件生产完工并经验收合格后的产品生产成本、建造安装人工费、建造安装过程耗用的配件和辅材、现场运输费和吊装费及其他间接费用等。

D、计算当期合同收入和合同费用

确定建造合同的完工进度后，就可以根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用。当期确认的合同收入和费用可用下列公式计算：

$$\text{当期确认的合同收入} = \text{合同总收入} \times \text{完工进度} - \text{以前会计期间累计已确认的收入}$$

$$\text{当期确认的合同费用} = \text{合同预计总成本} \times \text{完工进度} - \text{以前会计期间累计已确认的费用}$$

公司每月末根据工程实际发生成本确定工程进度，进而确认工程收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

40、政府补助

40.1类型

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

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

政府文件明确规定该补助与购建的长期资产有关，则划分为与资产相关的政府补助；

政府文件明确规定该补助为费用补助或收入补贴，则划分为与收益相关的政府补助；

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

40.2确认时点

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

40.3 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要会计政策和会计估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。	董事会审批会计政策变更	1、资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目。2、资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。3、将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。
财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。	董事会审批会计政策变更	1、以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”以及“以公允价值计量且其变动进入当期损益的金融资产”三类；2、将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产价值准备，揭示和防控金融资产信用风险；3、调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指

		定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益; 4、进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理; 5、套期会计准则更强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合,更好地反映企业的风险管理活动。
--	--	--

资产负债表列式影响

“应收票据及应收账款”分开列式“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”本期金额4,413,213.70元、上期金额19,660,942.58元,“应收账款”本期金额1,213,514,587.88元、上期金额1,064,110,147.78元,

“应付票据及应付账款”分开列式“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”本期金额0元、上期金额3,672,780.00元,“应付账款”本期金额1,000,500,996.02元、上期金额787,206,161.95元,

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,601,673,215.48	1,601,673,215.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,660,942.58	19,660,942.58	
应收账款	1,064,110,147.78	1,064,110,147.78	
应收款项融资			
预付款项	101,061,397.96	101,061,397.96	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	23,177,390.38	23,177,390.38	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	453,013,550.88	453,013,550.88	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,421,761.92	5,421,761.92	
流动资产合计	3,268,118,406.98	3,268,118,406.98	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	2,209,853.87		-2,209,853.87
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		2,209,853.87	2,209,853.87
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20,399,432.94	20,399,432.94	
固定资产	443,397,284.10	443,397,284.10	
在建工程	215,629,473.02	215,629,473.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	203,499,868.79		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	420,929.72	420,929.72	
递延所得税资产	17,755,276.73	17,755,276.73	
其他非流动资产	22,089,132.42	22,089,132.42	

非流动资产合计	925,401,251.59	925,401,251.59	
资产总计	4,193,519,658.57	4,193,519,658.57	
流动负债：			
短期借款	880,000,000.00	880,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,672,780.00	3,672,780.00	
应付账款	787,206,161.95	787,206,161.95	
预收款项	241,797,833.79	241,797,833.79	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	32,687,208.56	32,687,208.56	
应交税费	24,830,972.30	24,830,972.30	
其他应付款	28,051,099.14	28,051,099.14	
其中：应付利息	824,190.11	824,190.11	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,998,246,055.74	1,998,246,055.74	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,769,541.72	56,769,541.72	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	56,769,541.72	56,769,541.72	
负债合计	2,055,015,597.46	2,055,015,597.46	
所有者权益：			
股本	874,503,000.00	874,503,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	409,462,570.83	409,462,570.83	
减：库存股			
其他综合收益	-2,542,066.30	-2,542,066.30	
专项储备			
盈余公积	96,185,953.92	96,185,953.92	
一般风险准备			
未分配利润	670,501,211.43	670,501,211.43	
归属于母公司所有者权益合计	2,048,110,669.88	2,048,110,669.80	
少数股东权益	90,393,391.23	90,393,391.23	
所有者权益合计	2,138,504,061.11	2,138,504,061.11	
负债和所有者权益总计	4,193,519,658.57	4,193,519,658.57	

调整情况说明

根据财政部颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称为新金融工具准则），自2019年1月1日起实施前述各项准则。

公司持有的金融工具受新金融工具准则影响主要为持有20%以下权益类投资及应收款项减值准备。

1、持有20%以下的权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融工具准则，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，参照财会[2018]15号文，当期列示为“其他权益工具投资”，公司原按成本计量，变动不影响权益，不影响损益。可供出售金融资产均为低于20%的权益性投资2,209,853.87元，按照公允价值重新确认为其他权益工

具投资，以前年度确认的可供出售金融资产减值准备无需调整至其他综合收益。

2、应收款项减值准备计提，原准则要求通过对资产的减值迹象进行判断，是否需要计提坏账准备，根据新金融工具准则，要求搭建“预期信用损失”减值模型，根据账龄确认不同的减值计提比例，随着应收款项余额和账龄的变动，预期信用损失每期均随之波动变化。公司原有的计提方法实质也是根据以往的历史经验以账龄分组、单项认定的等方法，对应收款项未来预期可能发生的减值做出的估计，与公司应收款项的信用损失实际情况基本适应。参照财会[2018]15号文的规定，公司将当期信用损失列示为“信用减值损失”。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,548,413,323.00	1,548,413,323.00	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,822,167.06	2,822,167.06	
应收账款	679,926,743.52	679,926,743.52	
应收款项融资			
预付款项	50,461,661.94	50,461,661.94	
其他应收款	53,956,489.76	53,956,489.76	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	370,669,050.59	370,669,050.59	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,149,161.57	4,149,161.57	
流动资产合计	2,710,398,597.44	2,710,398,597.44	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	2,209,853.87		-2,209,853.87
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	130,217,713.83	130,217,713.83	
其他权益工具投资		2,209,853.87	2,209,853.87
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20,399,432.94	20,399,432.94	
固定资产	389,298,143.42	389,298,143.42	
在建工程	215,629,473.02	215,629,473.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	205,650,433.70	205,650,433.70	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,597,193.02	13,597,193.02	
其他非流动资产	22,089,132.42	22,089,132.42	
非流动资产合计	999,091,376.22	999,091,376.22	
资产总计	3,709,489,973.66	3,709,489,973.66	
流动负债：			
短期借款	880,000,000.00	880,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	411,974,002.69	411,974,002.69	
预收款项	240,466,231.82	240,466,231.82	
合同负债			
应付职工薪酬	29,092,000.00	29,092,000.00	
应交税费	22,016,424.24	22,016,424.24	
其他应付款	14,980,015.95	14,980,015.95	
其中：应付利息	824,190.11	824,190.11	
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,598,528,674.70	1,598,528,674.70	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	56,769,541.72	56,769,541.72	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	56,769,541.72	56,769,541.72	
负债合计	1,655,298,216.42	1,655,298,216.42	
所有者权益：			
股本	874,503,000.00	874,503,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	409,942,023.60	409,942,023.60	
减：库存股			
其他综合收益	-2,542,066.30	-2,542,066.30	
专项储备			
盈余公积	96,185,953.92	96,185,953.92	
未分配利润	676,102,846.02	676,102,846.02	
所有者权益合计	2,054,191,757.24	2,054,191,757.24	
负债和所有者权益总计	3,709,489,973.66	3,709,489,973.66	

调整情况说明

根据财政部颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称为新金融工具准则），自2019年1月1日起实施前述各项准则。

公司持有的金融工具受新金融工具准则影响主要为持有20%以下权益类投资及应收款项减值准备。

1、持有20%以下的权益类投资，原计入“可供出售金融资产”，根据新金融工具准则，现计入“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，参照财会[2018]15号文，当期列示为“其他权益工具投资”，公司原按成本计量，变动不影响权益，不影响损益。可供出售金融资产均为低于20%的权益性投资2,209,853.87元，按照公允价值重新确认为其他权益工具投资，以前年度确认的可供出售金融资产减值准备无需调整至其他综合收益。

2、应收款项减值准备计提，原准则要求通过对资产的减值迹象进行判断，是否需要计提坏账准备，根据新金融工具准则，要求搭建“预期信用损失”减值模型，根据账龄确认不同的减值计提比例，随着应收款项余额和账龄的变动，预期信用损失每期均随之波动变化。公司原有的计提方法实质也是根据以往的历史经验以账龄分组、单项认定的等方法，对应收款项未来预期可能发生的减值做出的估计，与公司应收款项的信用损失实际情况基本适应。参照财会[2018]15号文的规定，公司将当期信用损失列示为“信用减值损失”。

根据新金融工具准则的衔接规定，公司首次执行新金融工具准则，应当按照新准则的要求列报金融工具相关信息，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的，无需追溯调整。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

本报告期公司无需说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、10%、11%、13%、16%、17%、18%
消费税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按应纳税所得额计缴	3%
地方教育费附加	按应纳税所得额计缴	1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京中船华舟贸易有限责任公司	25%
湖北华舟重工物资贸易有限公司	25%
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司	25%
西安陕柴重工核应急装备有限公司	25%

2、税收优惠

①2018年11月30日，公司高新技术企业证书通过复审，证书编号：GR201842002329，有效期三年。根据企业所得税法及其相关规定，公司2018年度、2019年度、2020年度享受15%的企业所得税优惠政策。

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

③根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财务〔2015〕34号）的规定，子公司武汉华舟应急装备研究设计院有限公司、北京中船华舟贸易有限责任公司实行该税收优惠。

3、其他

（1）本年公司执行15%的企业所得税税率，子公司均执行25%的企业所得税税率。

（2）乌干达分公司须缴纳预扣税。

（3）玻利维亚分公司执行13%的增值税税率，乌干达分公司执行18%的增值税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	249,629.30	258,399.18
银行存款	964,312,367.07	1,496,892,547.89
其他货币资金	147,592,629.57	104,522,268.41
合计	1,112,154,625.94	1,601,673,215.48
其中：存放在境外的款项总额	10,234,570.85	7,228,400.69

其他说明

截至2019年6月30日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金

截至2019年6月30日，其他货币资金中人民币147,592,629.57元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	4,413,213.70	19,175,130.62
商业承兑票据		485,811.96
合计	4,413,213.70	19,660,942.58

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,172,248.51	
合计	40,172,248.51	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	823,779.00	0.07%	823,779.00	100.00%		823,779.00	0.07%	823,779.00	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	823,779.00	0.07%	823,779.00	100.00%		823,779.00	0.07%	823,779.00	100.00%	

按组合计提坏账准备的应收账款	1,257,789,329.08	99.93%	44,474,891.87	3.54%	1,213,314,437.21	1,099,467,466.06	99.93%	35,357,318.28	3.22%	1,064,110,147.78
其中：										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,257,789,329.08	99.93%	44,474,891.87	3.54%	1,213,314,437.21	1,099,467,466.06	99.93%	35,357,318.28	3.22%	1,064,110,147.78
合计	1,258,613,108.08	100.00%	45,298,670.87	3.60%	1,213,314,437.21	1,100,291,245.06	100.00%	36,181,097.28	3.29%	1,064,110,147.78

按单项计提坏账准备：823,779.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中铁十八局集团西藏工程有限公司拉林铁路第一项目部	662,505.00	662,505.00	100.00%	收回风险较大
昆明子豪经贸有限公司	37,274.00	37,274.00	100.00%	收回风险较大
赤壁美阁丽家装饰公司	124,000.00	124,000.00	100.00%	收回风险较大
合计	823,779.00	823,779.00	--	--

按组合计提坏账准备：44,474,891.87

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,041,601,402.41	5,208,007.02	0.50%
1 年以内（含 1 年）	1,041,601,402.41	5,208,007.02	0.50%
1 年以内小计	1,041,601,402.41	5,208,007.02	0.50%
1 至 2 年	157,243,733.52	7,862,186.67	5.00%
2 至 3 年	14,650,574.84	1,465,057.48	10.00%
3 年以上	44,293,618.31	29,939,640.70	67.59%
3 至 4 年	11,515,402.69	2,303,080.54	20.00%
4 至 5 年	10,283,310.90	5,141,655.44	50.00%
5 年以上	22,494,904.72	22,494,904.72	100.00%
合计	1,257,789,329.08	44,474,891.87	--

确定该组合依据的说明：

按账龄段划分的类似信用风险特征组合，组合中按账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			--

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,041,601,402.41
1年以内（含1年）	1,041,601,402.41
1至2年	157,243,733.52
2至3年	14,650,574.84
3年以上	44,293,618.31
3至4年	11,515,402.69
4至5年	10,283,310.90
5年以上	22,494,904.72
合计	1,257,789,329.08

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

坏账准备	36,181,097.28	9,117,573.59			45,298,670.87
合计	36,181,097.28	9,117,573.59			45,298,670.87

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中国船舶重工国际贸易有限公司	312,488,278.07	24.83%	1,562,441.39
中航技北京公司	108,731,174.03	8.64%	543,655.87
中国核电工程有限公司	108,203,336.33	8.60%	541,016.68
政府（含军方）A	88,186,186.27	7.01%	440,930.93
政府（含军方）G	66,816,545.28	5.31%	334,082.73
合计	684,425,519.98	54.38%	3,422,127.60

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	197,484,209.34	80.69%	79,904,230.84	79.07%
1 至 2 年	36,067,068.08	14.73%	16,113,278.78	15.94%
2 至 3 年	6,619,168.80	1.57%	775,286.36	0.77%
3 年以上	4,613,548.85	3.01%	4,268,601.98	4.22%

合计	244,783,995.07	--	101,061,397.96	--
----	----------------	----	----------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国船舶重工国际贸易有限公司	18,130,304.45	1-2年	未结算

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
内蒙古第一机械集团有限公司	123,003,000.00	50.25
中国船舶重工国际贸易有限公司	26,834,143.49	10.96
陕西重汽专用汽车有限公司	18,500,000.00	7.56
中国重汽集团国际有限公司	8,290,000.00	3.39
重庆长安跨越商用车有限公司	6,489,000.00	2.65
合计	183,116,143.49	74.81

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,851,388.57	23,177,390.38
合计	27,851,388.57	23,177,390.38

(1) 应收利息

- 1) 应收利息分类
 - 2) 重要逾期利息
 - 3) 坏账准备计提情况
- ☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

- 1) 应收股利分类
 - 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利
 - 3) 坏账准备计提情况
- ☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他应收款

- 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣	481,209.28	370,300.42
其他	8,229,234.95	6,215,767.86
保证金	9,754,610.94	14,730,111.20
备用金	12,285,697.10	3,785,368.70
合计	30,750,752.27	25,101,548.18

2) 坏账准备计提情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,757,733.42
1 年以内（含 1 年）	19,757,733.42
1 至 2 年	957,093.86
2 至 3 年	3,155,894.16
3 年以上	6,880,030.83
3 至 4 年	5,100,655.37
4 至 5 年	559,583.77
5 年以上	1,219,791.69
合计	30,750,752.27

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	1,924,157.80	975,205.90		2,899,363.70
合计	1,924,157.80	975,205.90		2,899,363.70

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕柴重工西安电	其他	5,797,385.56	1 年以内	18.85%	28,986.93

站分公司					
西藏自治区公路局	保证金	3,978,800.00	3-4 年	12.94%	795,760.00
青海省公路局	保证金	2,209,403.00	1-2 年	7.18%	110,470.15
邹长宝	备用金	800,000.00	1 年以内	2.60%	
西藏自治区交通运输厅	保证金	713,160.00	2-3 年	2.32%	71,316.00
合计	--	13,498,748.56	--	43.90%	1,006,533.08

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	83,702,842.97	1,039,931.90	82,662,911.07	64,926,452.52	1,039,931.90	63,886,520.62
在产品	94,211,153.61	1,281,959.49	92,929,194.12	40,724,205.04	1,281,959.49	39,442,245.55
库存商品	83,949,566.41	2,275.89	83,947,290.52	73,120,458.51	2,275.89	73,118,182.62
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合计	508,772,655.43	2,324,167.28	506,448,488.15	455,337,718.16	2,324,167.28	453,013,550.88

存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,039,931.90					1,039,931.90
在产品	1,281,959.49					1,281,959.49

库存商品	2,275.89					2,275.89
合计	2,324,167.28					2,324,167.28

存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

合同履约成本本期摊销金额的说明

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,702,842.97	1,039,931.90	82,662,911.07	64,926,452.52	1,039,931.90	63,886,520.62
在产品	94,211,153.61	1,281,959.49	92,929,194.12	40,724,205.04	1,281,959.49	39,442,245.55
库存商品	83,949,566.41	2,275.89	83,947,290.52	73,120,458.51	2,275.89	73,118,182.62
周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
建造合同形成的已完工未结算资产	246,909,092.44		246,909,092.44	276,566,602.09		276,566,602.09
合计	508,772,655.43	2,324,167.28	506,448,488.15	455,337,718.16	2,324,167.28	453,013,550.88

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,039,931.90					1,039,931.90
在产品	1,281,959.49					1,281,959.49
库存商品	2,275.89					2,275.89
合计	2,324,167.28					2,324,167.28

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	3,251,776,210.85
累计已确认毛利	266,191,849.22
已办理结算的金额	3,271,058,967.63
建造合同形成的已完工未结算资产	246,909,092.44

10、合同资产

☐ 适用 ☒ 不适用

11、持有待售资产**12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣税金	16,423,364.83	5,345,788.48
预缴企业所得税	67,988.20	75,973.44
合计	16,491,353.03	5,421,761.92

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	16,423,364.83	5,345,788.48
预缴企业所得税	67,988.20	75,973.44
合计	16,491,353.03	5,421,761.92

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
汉口银行股份有限公司	56,476.41	56,476.41
北京中船东远科技发展有限公司	2,153,377.46	2,153,377.46
合计	2,209,853.87	2,209,853.87

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
汉口银行股份有限公司					公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具	
北京中船东远科技发展有限公司					公司持有目的为非交易性且为被投资单位的权益工具	

其他说明：

19、其他非流动金融资产**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	22,000,000.00			22,000,000.00
2.本期增加金额	10,760,332.06			10,760,332.06
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,760,332.06			10,760,332.06
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
4.期末余额	32,760,332.06			32,760,332.06
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,600,567.06			1,600,567.06
2.本期增加金额	319,347.06			319,347.06
(1) 计提或摊销	319,347.06			319,347.06
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,919,914.12			1,919,914.12
三、减值准备				
四、账面价值				30,840,417.94
1.期末账面价值	30,840,417.94			30,840,417.94
2.期初账面价值	20,399,432.94			20,399,432.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
001 车间	32,760,332.06	权证尚在办理中

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	579,306,132.17	443,397,284.10
合计	579,306,132.17	443,397,284.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	269,613,585.74	293,997,637.55	13,488,153.56	91,738,878.98	668,838,255.83
2.本期增加金额	110,787,214.08	44,026,009.37	13,883.25	319,168.40	155,146,275.10
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	110,787,214.08	44,026,009.37	0.00	200,247.72	155,013,471.17
(3) 企业合并增加					
汇率变动影响			13,883.25	118,920.68	132,803.93
3.本期减少金额	0.00	4,080.00	0.00	288,320.85	292,400.85
(1) 处置或报废		4,080.00		288,320.85	292,400.85
4.期末余额	380,400,799.82	338,019,566.92	13,502,036.81	91,769,726.53	823,692,130.08
二、累计折旧					
1.期初余额	63,344,972.14	134,111,274.77	7,254,499.12	20,730,225.70	225,440,971.73
2.本期增加金额	3,120,330.01	8,862,841.07	1,072,642.01	6,136,045.09	19,191,858.18
(1) 计提	3,120,330.01	8,862,841.07	1,063,542.35	6,119,028.31	19,165,741.74

汇率变动影响			9,099.66	17,016.78	26,116.44
3.本期减少金额	0.00	3,876.00	0.00	242,956.00	246,832.00
（1）处置或报废		3,876.00		242,956.00	246,832.00
4.期末余额	66,465,302.15	142,970,239.84	8,327,141.13	26,623,314.79	244,385,997.91
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	313,935,497.67	195,049,327.08	5,174,895.68	65,146,411.74	579,306,132.17
2.期初账面价值	206,268,613.60	159,886,362.78	6,233,654.44	71,008,653.28	443,397,284.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中造扩建厂房	13,031,967.84	权证尚在办理中
新建综合楼	19,152,384.65	权证尚在办理中
合计	32,184,352.49	

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	100,468,572.25	215,629,473.02
合计	100,468,572.25	215,629,473.02

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
赤壁产业园	89,626,029.89		89,626,029.89	206,170,932.73		206,170,932.73
技改 2017-3 (国际灾害体 验城项目)	6,295,619.90		6,295,619.90	6,295,619.90		6,295,619.90
技改 2017-14 (武汉厂区设 计能力建设项 目(阳光创谷 项目))	747,020.45		747,020.45	607,722.78		607,722.78
技改 2018-4 (数控等离子 下料平台制 作、安装)				70,636.18		70,636.18
其他	3,084,623.95		3,084,623.95	2,484,561.43		2,484,561.43
设备	116,405.06		116,405.06			
技改 2019-1 (武汉厂区喷 砂房改造)	516,257.42		516,257.42			
技改 2018-2 (桥梁柔性组 合工装)	81,860.47		81,860.47			
技改 2018-3 (锯床搬迁及 维修)	755.11		755.11			
合计	100,468,572.25		100,468,572.25	215,629,473.02		215,629,473.02

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目 名称	预算 数	期初 余额	本期 增加 金额	本期 转入 固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
赤壁 产业 园	509,60 0,000. 00	206,17 0,932. 73	47,497 ,808.6 0	164,04 2,711. 44		89,626 ,029.8 9	69.71 %	100.00 %				募股 资金

合计	509,600,000.	206,170,932.73	47,497,808.60	164,042,711.44		89,626,029.89	--	--				--
----	--------------	----------------	---------------	----------------	--	---------------	----	----	--	--	--	----

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	220,818,427.42			21,411,664.32	242,230,091.74
2.本期增加金额				998,620.22	998,620.22
(1) 购置				998,620.22	998,620.22
3.本期减少金额					
4.期末余额	220,818,427.42	0.00	0.00	22,410,284.54	243,228,711.96
二、累计摊销					
1.期初余额	28,619,535.44			10,110,687.51	38,730,222.95
2.本期增加	2,567,406.46			1,282,682.26	3,850,088.72

金额					
(1) 计提	2,567,406.46			1,282,682.26	3,850,088.72
3.本期减少 金额					
4.期末余额	31,186,941.90			11,393,369.77	42,580,311.67
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	189,631,485.52	0.00	0.00	11,016,914.77	200,648,400.29
2.期初账面 价值	192,198,891.98			11,300,976.81	203,499,868.79

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
赤壁产业园土地	31,385,754.40	权证尚在办理中
赤壁产业园土地（二期）	39,805,503.09	权证尚在办理中
赤壁产业园 10#11#地块	2,512,703.45	权证尚在办理中
合计	73,703,960.94	

27、开发支出

28、商誉

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
员工宿舍改造	420,929.72		52,616.22		368,313.50
房租		88,400.00			88,400.00
合计	420,929.72	88,400.00	52,616.22		456,713.50

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,641,483.43	8,513,577.58	40,429,422.36	6,719,861.49
内部交易未实现利润	17,045,387.53	2,556,808.13	16,799,893.19	2,519,983.98
可抵扣亏损				
递延收益	56,485,342.34	8,472,801.35	56,769,541.72	8,515,431.26
合计	124,172,213.30	19,543,187.06	113,998,857.27	17,755,276.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		19,543,187.06		17,755,276.73
递延所得税负债				

(4) 未确认递延所得税资产明细

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款	21,097,479.88			22,089,132.42		
合计			21,097,479.88			22,089,132.42

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	21,097,479.88	22,089,132.42
合计	21,097,479.88	22,089,132.42

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	640,000,000.00	880,000,000.00
合计	640,000,000.00	880,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**33、交易性金融负债****34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,672,780.00
合计		3,672,780.00

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	579,824,682.61	572,253,868.92
1 至 2 年	340,330,374.22	195,592,692.85
2 至 3 年	62,657,173.41	5,993,369.27
3 年以上	17,688,765.78	13,366,230.91
合计	1,000,500,996.02	787,206,161.95

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西柴油机重工有限公司	156,398,146.72	未结算
中国电子科技集团公司第二十二研究	21,440,000.00	未结算

所		
BIENVENID COMPANY	33,374,794.02	未结算
徐工巴西制造有限公司	10,887,831.12	未结算
合计	222,100,771.86	--

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	33,368,274.18	145,829,399.12
1 至 2 年	25,044,367.70	75,327,605.70
2 至 3 年	10,692,290.53	8,335,795.05
3 年以上	13,438,434.21	12,305,033.92
合计	82,543,366.62	241,797,833.79

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
政府（含军方）H	23,764,017.10	合同约定尚未研发完成
政府（含军方）I	5,320,512.82	未完工
铁道战备舟桥处	2,178,690.00	未完工
政府（含军方）D	2,036,142.60	合同执行日期变更，未发货
国诚集团有限公司浙江分公司	1,967,505.00	未发货
合计	35,266,867.52	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	3,251,776,210.85
累计已确认毛利	266,191,849.22
减：预计损失	

已办理结算的金额	3,271,058,967.63
建造合同形成的已结算未完工项目	246,909,092.44

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,687,208.56	76,130,719.09	108,480,146.81	337,780.84
二、离职后福利-设定提存计划		9,647,058.27	9,647,058.27	
合计	32,687,208.56	85,777,777.36	118,127,205.08	337,780.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	32,687,208.56	51,174,030.50	83,675,987.26	185,251.80
2、职工福利费		7,948,466.12	7,948,466.12	
3、社会保险费		4,529,386.68	4,529,386.68	
其中：医疗保险费		3,993,189.34	3,993,189.34	
工伤保险费		193,339.92	193,339.92	
生育保险费		342,857.42	342,857.42	
4、住房公积金		4,112,654.30	4,112,654.30	
5、工会经费和职工教育经费		737,133.60	584,604.56	152,529.04
劳务报酬		7,629,047.89	7,629,047.89	
合计	32,687,208.56	76,130,719.09	108,480,146.81	337,780.84

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,293,437.58	9,293,437.58	
2、失业保险费		353,620.69	353,620.69	
合计		9,647,058.27	9,647,058.27	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	43,050,196.94	16,613,893.70
消费税	0.00	
企业所得税	15,171,102.09	3,393,057.84
个人所得税	393,254.88	276,831.53
城市维护建设税	186,259.46	1,136,996.88
房产税	505,639.80	505,639.70
教育费附加	79,956.62	487,265.04
土地使用税	1,596,373.15	1,798,543.35
印花税	319,391.69	353,223.15
地方教育费附加	41,095.63	244,749.84
堤防费	722.40	722.40
水利建设基金	0.00	20,048.87
合计	61,343,992.66	24,830,972.30

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		824,190.11
应付股利	23,611,530.71	
其他应付款	24,559,378.50	27,226,909.03
合计	48,170,909.21	28,051,099.14

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		824,190.11
合计		824,190.11

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	23,611,530.71	
合计	23,611,530.71	

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,353,744.27	5,050,528.67
代扣保险	78,507.62	63,401.54
其他	18,060,725.40	20,274,380.67
往来款	1,066,398.81	1,076,398.81
押金	999,693.40	0.00
备用金	309.00	762,199.34
合计	24,559,378.50	27,226,909.03

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	1,066,398.81	因其同时欠本公司销售货款,故未支付
陕西柴油机重工有限公司	9,634,440.61	未结算
合计	10,700,839.42	--

42、持有待售负债**43、一年内到期的非流动负债****44、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目配套设施补	56,769,541.72		284,199.38	56,485,342.34	土地出让金返还
合计	56,769,541.72		284,199.38	56,485,342.34	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
递延收益 项目一	56,769,541.72			284,199.38			56,485,342.34	与资产相 关
	2			8			4	

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	874,503,000.00				-4,419,951.00	-4,419,951.00	870,083,049.00
------	----------------	--	--	--	---------------	---------------	----------------

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	318,474,548.61		48,579,943.54	269,894,605.07
其他资本公积	90,988,022.22			90,988,022.22
合计	409,462,570.83		48,579,943.54	360,882,627.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股份回购减资冲减资本公积48,579,943.54元。

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,542,066.30	-269,513.18				-269,513.18		-2,811,579.48
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-2,542,066.30	-269,513.18				-269,513.18		-2,811,579.48
其他综合收益合计	-2,542,066.30	-269,513.18				-269,513.18		-2,811,579.48

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		738,244.06	738,244.06	
合计		738,244.06	738,244.06	

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,185,953.92			96,185,953.92
合计	96,185,953.92			96,185,953.92

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	670,501,211.43	528,207,200.23
调整后期初未分配利润	670,501,211.43	528,207,200.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,115,391.05	223,550,611.19
减：提取法定盈余公积		20,534,144.51
应付普通股股利	23,611,530.71	12,138,955.48
转作股本的普通股股利		48,583,500.00
期末未分配利润	771,005,071.77	670,501,211.43

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,113,147,185.04	820,892,377.16	1,107,892,026.97	884,703,040.09

其他业务	268,145,714.09	264,347,375.96	91,303,854.53	80,992,854.23
合计	1,381,292,899.13	1,085,239,753.12	1,199,195,881.50	965,695,894.32

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	385,502.83	1,053,575.84
教育费附加	165,215.50	564,350.83
资源税	0.00	0.00
房产税	1,011,553.46	1,244,060.02
土地使用税	2,924,048.27	1,208,973.07
车船使用税	7,120.00	5,340.00
印花税	448,503.66	146,616.38
地方教育费附加	82,607.76	141,134.87
水利建设基金	16,976.00	48,514.68
个人所得税	0.00	0.00
环境保护税	71,511.12	35,277.72
合计	5,113,038.60	4,447,843.41

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,435,867.04	2,376,951.85
交货运输费	1,705,050.44	3,706,213.09
业务招待费	478,782.33	892,445.16
广告费	1,680,533.53	2,452,454.00
差旅费	665,366.53	903,308.13
展览费	237,566.06	554,774.11
会务费	0.00	110,362.02
办公费	105,701.90	94,055.75
其他	406,362.85	972,861.70

售后服务费	1,235,668.65	2,012,781.76
合计	8,950,899.33	14,076,207.57

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,922,930.43	40,422,682.91
折旧费	4,730,317.35	4,917,523.26
后勤服务费	4,071,264.13	2,877,641.43
业务招待费	1,367,761.36	1,081,219.89
无形资产摊销	3,782,550.26	3,262,713.46
运输费	788,381.67	619,520.03
差旅费	2,301,951.93	2,122,697.48
水电费	707,606.88	928,000.28
出国经费	728,985.43	1,651,529.97
中介费	857,307.21	942,987.64
修理费	413,064.96	336,531.33
劳动保护费	89,050.23	185,740.95
其他费用	7,457,365.86	6,464,157.93
合计	62,218,537.70	65,812,946.56

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料动力费	50,726,495.26	2,892,812.67
职工薪酬	8,875,026.40	5,442,082.67
差旅费	159,559.25	
折旧费		232,609.08
模具、工艺装备开发及制造		671,171.17
会议费	2,830.19	
资料费	8,672.89	
专家咨询费	6,000.00	
试验费	1,071,698.12	
设计费	908,525.72	235,849.06

其他	2,355,147.99	5,672,501.34
合计	64,113,955.82	15,147,025.99

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,744,347.41	-91,963.90
减：利息收入	2,536,504.70	2,119,680.89
汇兑损益	-163,315.50	-121,956.78
其他	478,370.58	170,675.69
合计	9,522,897.79	-2,162,925.88

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
国拨资金	6,000,000.00	
武汉市知识产权奖励	85,000.00	
2017 年授权专利专项资金	3,500.00	
江夏区研发投入补贴（设计院）		300,000.00
项目配套设施补贴	284,199.38	284,199.38
武汉市黄鹤英才补助	500,000.00	
外经贸发展资金奖励		
高新津贴转收入	100,000.00	
赤壁市 2018 年工业企业纳税大户奖励款	200,000.00	
稳岗补贴	687,200.00	833,500.00
个税返还		25,703.77
合计	7,859,899.38	1,443,403.15

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-975,205.90	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失	-9,437,005.84	
合计	-10,412,211.74	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,199,309.43
合计		-1,199,309.43

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产损益	-359.99	-44,132.96

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
其他	132,656.66	141,240.37	
合计	132,656.66	141,240.37	

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	13,992.85	25,749.98	
合计	13,992.85	25,749.98	

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,459,643.18	18,166,672.92
递延所得税费用	-1,787,910.33	-105,666.95
合计	14,671,732.85	18,061,005.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	143,699,808.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,584,993.84
子公司适用不同税率的影响	3,404,940.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-10,590,630.15
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	272,428.62
所得税费用	14,671,732.85

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,536,504.70	2,119,680.89
政府补助	9,105,700.00	2,879,203.77
保证金及押金等	-1,694,435.95	385,910.67
合计	9,947,768.75	5,384,795.33

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	6,515,032.29	4,785,826.06
管理费用	18,782,739.66	10,967,118.44
保证金及押金等	3,196,793.26	20,209,792.36
财务费用	478,370.58	170,675.69
其他货币资金	43,070,361.16	8,882,136.78
合计	72,043,296.95	45,015,549.33

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金****(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金****(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	53,005,107.65	
合计	53,005,107.65	

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	129,028,075.38	118,433,334.71
加: 资产减值准备	10,412,211.74	1,199,309.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,191,858.18	14,105,083.02
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,850,088.72	3,262,713.46
长期待摊费用摊销	52,616.22	52,616.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	359.99	44,132.96
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)		0.00
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		0.00
财务费用 (收益以“—”号填列)	478,370.58	164,758.43
投资损失 (收益以“—”号填列)		0.00
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-1,787,910.33	-105,666.95
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)		0.00
存货的减少 (增加以“—”号填列)	53,434,937.27	76,829,951.56
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-320,974,036.01	-367,185,971.06
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-70,085,987.92	-208,350,039.06
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	-176,399,416.18	-361,549,777.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	964,561,996.37	1,159,127,925.20
减: 现金的期初余额	1,497,150,947.07	1,597,013,925.23
现金及现金等价物净增加额	-532,588,950.70	-437,886,000.03

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	964,561,996.37	1,497,150,947.07
其中：库存现金	249,629.30	258,399.18
可随时用于支付的银行存款	964,312,367.07	1,496,892,547.89
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	964,561,996.37	1,497,150,947.07

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	147,592,629.57	票据、保函保证金
合计	147,592,629.57	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	12,866,004.49
其中：美元	596,296.07	6.8747	4,099,356.59
欧元	36.18	7.817	282.80
港币	0.00	0	
玻利维亚诺	8,616,154.85	0.992736462	8,553,571.08
乌先令	114,372,103.00	0.001860541	212,794.02
应收账款	--	--	674,320.54
其中：美元	74,979.90	6.8747	515,464.32
欧元			

港币			
乌先令	85,381,726.00	0.001860541	158,856.23
长期借款	--	--	

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

√ 适用 □ 不适用

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

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

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
国拨资金	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
武汉市知识产权奖励	85,000.00	其他收益	85,000.00
2017年授权专利专项资金	3,500.00	其他收益	3,500.00
项目配套设施补贴	284,199.38	其他收益	284,199.38
武汉市黄鹤英才补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
高新津贴转收入	100,000.00	其他收益	100,000.00
赤壁市 2018 年工业企业纳税大户奖励款	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴	687,200.00	其他收益	687,200.00
合计	7,859,899.38	其他收益	7,859,899.38

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

2、同一控制下企业合并

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

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
西安陕柴重工核应急装备有限公司	49.00%	5,010,758.16		95,404,149.39

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安	488,37	52,545	540,92	346,21		346,21	490,41	54,905	545,32	360,84		360,84

陕柴重工核应急装备有限公司	4,563.65	,659.94	0,223.59	7,877.89		7,877.89	6,217.95	,753.19	1,971.14	5,662.50		5,662.50
---------------	----------	---------	----------	----------	--	----------	----------	---------	----------	----------	--	----------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安陕柴重工核应急装备有限公司	79,403,837.60	10,226,037.06	10,226,037.06	-26,360,169.82	82,222,927.44	7,660,963.90	7,660,963.90	-20,621,775.35

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中船重工集团应急科技有限公司	赤壁市	赤壁市	其他技术推广服务	25.00%		长期股权投资

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	69,947,257.19	71,199,225.85
非流动资产	3,579,322.08	3,176,536.80
资产合计	73,526,579.27	74,375,762.65
流动负债	154,960.87	373,663.42
非流动负债		
负债合计	154,960.87	373,663.42
少数股东权益	18,342,904.60	18,500,524.81
归属于母公司股东权益	55,028,713.80	55,501,574.42
按持股比例计算的净资产份额	18,342,904.60	18,500,524.81
净利润	-630,480.83	
综合收益总额	-630,480.83	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计处。

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

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对民品以及外销的客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，通过营销及催收货款过程中了解、记录客户经营现状、履约能力、回款记录等情况，定期对客户的资信额度、信用期限进行审定，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2. 市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

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

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	4,099,356.59	8,766,647.90	12,866,004.49	28,307,845.25	6,499,741.66	34,807,586.91
应收账款		674,320.54	674,320.54		1,033,926.69	1,033,926.69
预付账款		33,376,901.20	33,376,901.20		28,340,418.60	28,340,418.60
应付账款						
预收账款						
合计	4,099,356.59	42,817,869.64	46,917,226.23	28,307,845.25	35,874,086.95	64,181,932.20

（3）其他价格风险

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

本公司持有的其他公司权益投资列示如下：

项目	年末余额	年初余额
可供出售金融资产	2,209,853.87	2,209,853.87
合计	2,209,853.87	2,209,853.87

本公司无其他价格风险。

3.流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国船舶重工集团有限公司	北京市西城区月坛北街5号	船舶制造业	630.00 亿元	66.21%	66.21%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国船舶重工集团有限公司。

本企业最终控制方是本企业最终控制方是中国船舶重工集团有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中船重工集团应急科技有限公司	联营关系

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国船舶重工国际贸易有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一四研究所	同一最终控制方
连云港杰瑞电子有限公司	同一最终控制方
武汉铁锚焊接材料销售有限责任公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团国际工程有限公司	同一最终控制方
中船重工重庆液压机电有限公司	同一最终控制方
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	同一最终控制方
武汉武船计量试验有限公司	同一最终控制方
宜昌江峡船用机械有限责任公司	同一最终控制方
中船重工中南装备有限责任公司	同一最终控制方
湖北久之洋红外系统股份有限公司	同一最终控制方
九江七所精密机电科技有限公司	同一最终控制方
武汉重工铸锻有限责任公司	同一最终控制方
武汉海润工程设备有限公司	同一最终控制方
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	同一最终控制方
中船重工物资贸易集团武汉有限公司	同一最终控制方
湖北中舟路桥装备有限公司	同一最终控制方
中国船舶工业物资中南有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司七六所	同一最终控制方
武汉船用机械有限责任公司	同一最终控制方
国船电气（武汉）有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一九研究所	同一最终控制方
湖北兴舟实业有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七〇二研究所	同一最终控制方

中国船舶重工集团公司第七一七研究所	同一最终控制方
湖北新舟人力资源管理有限公司	同一最终控制方
中船重工集团应急科技有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	同一最终控制方
武船重型工程股份有限公司	同一最终控制方
武汉武船重型装备工程有限责任公司	同一最终控制方
山海关船舶重工有限责任公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团有限公司	同一最终控制方
中船重工武汉船舶工业有限公司	同一最终控制方
山西汾西热能工程有限公司	同一最终控制方
山西汾西重工有限责任公司	同一最终控制方
中船重工物贸集团西北有限公司	同一最终控制方
西安海科重工投资有限公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司	同一最终控制方
中国船舶重工集团公司第七一一研究所	同一最终控制方
陕柴重工西安电站分公司	同一最终控制方
中船重工财务有限责任公司	同一最终控制方
船舶重工大厦有限公司	同一最终控制方
陕西柴油机重工有限公司	同一最终控制方
陕西柴油机重工有限公司西安电站工程分公司	同一最终控制方
西安竞奈尔能源科技有限公司	少数股东联营企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	材料	348,991.87		是	
武汉重工铸锻有限责任公司	外协费	650,000.00	4,000,000.00	否	650,000.00
宜昌江峡船用机械有限责任公司	外协费	28,646,551.86	35,000,000.00	否	
中船重工物资贸易集团武汉有限	钢板	3,894,159.23	35,500,000.00	否	

公司					
中船重工物资贸易集团有限公司	材料	93,282,755.88	120,000,000.00	否	41,833,399.11
中船重工重庆液压机电有限公司	材料	3,770,331.04	3,000,000.00	是	
中国船舶工业物资中南有限公司	气体等	69,410.87		是	378,848.60
中国船舶重工集团第七一四研究所	知识产权代理费	241,366.04	2,000,000.00	否	102,000.00
中国船舶重工集团国际工程有限公司	赤壁产业园工程款	34,246,941.76	133,000,000.00	否	55,742,288.03
陕西柴油机重工有限公司	柴油机及其配套设备	18,110,344.83	170,000,000.00	否	63,035,767.00
武汉海润工程设备有限公司	外协加工费				48,000.00
中国船舶重工国际贸易有限公司	项目配件	17,136,311.80	39,500,000.00	否	
山西汾西重工有限责任公司	项目配件	6,413.79		是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉船用机械有限责任公司	快速组装式激流水域作业平台研究	844,827.59	
武汉铁锚焊接材料股份有限公司	运输服务	144,199.50	163,165.72
中国船舶重工国际贸易有限公司	模块化桥等	109,758,672.53	221,335,000.00
中国船舶重工集团公司第七一七研究所	盖板及传动机构	387,931.03	
中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	应急包	46,703.25	
陕西柴油机重工有限公司	核电项目配件及服务	37,188,366.21	
中船重工重庆液压机电有限公司	材料销售及钢结构		146,995.20
湖北兴舟实业有限公司	车载应急箱		1,280.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
湖北兴舟实业有限公司	后勤服务等	市场/协议价格	11,122,507.92	7,252,937.41
湖北新舟人力资源管理有限公司	劳务派遣服务	市场/协议价格	268,001.13	
合计			11,390,509.05	7,252,937.41

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

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

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中船重工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 23 日	信用借款、短期借款
中船重工财务有限责任公司	40,000,000.00	2018 年 07 月 27 日	2019 年 07 月 26 日	信用借款、短期借款
中船重工财务有限责任公司	300,000,000.00	2018 年 11 月 08 日	2019 年 11 月 08 日	信用借款、短期借款
中船重工财务有限责任公司	500,000,000.00	2018 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 29 日	信用借款、短期借款
中船重工财务有限责任公司	300,000,000.00	2019 年 06 月 26 日	2019 年 07 月 26 日	信用借款、短期借款
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,628,373.42	1,271,630.96

(8) 其他关联交易

向关联方拆入资金余额

关联方	期末余额	期初余额
中船重工财务有限责任公司	640,000,000.00	880,000,000.00

向关联方拆入资金的利息

关联方	本期金额	上年同期
中船重工财务有限责任公司	14,440,791.66	1,628,036.10

向关联方存入资金余额

关联方	期末余额	期初余额
中船重工财务有限责任公司	697,503,380.77	1,046,853,365.01

向关联方存入资金的利息

关联方	本期金额	上年同期
中船重工财务有限责任公司	1,596,980.73	1,141,193.17

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山海关船舶重工有限责任公司	384,401.00	384,401.00	384,401.00	384,401.00
应收账款	武船重型工程股份有限公司	6,050,155.63	2,469,564.22	6,974,282.03	3,157,782.03
应收账款	中国船舶重工集	4,694,445.00	4,694,445.00	4,694,445.00	4,694,445.00

	团武汉船舶工业有限公司				
应收账款	武汉武船重型装备工程有限责任公司	322,446.21	322,446.21	322,446.21	322,446.21
应收账款	中国船舶重工国际贸易有限公司	312,488,278.07	1,562,441.39	281,735,494.08	1,408,677.47
应收账款	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	450,000.00	2,250.00	225,000.00	1,125.00
应收账款	中国船舶重工集团海装风电股份有限公司	55,452.00	340.26	28,500.00	142.50
应收账款	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	96,036.67	480.18	162,651.21	813.26
应收账款	宜昌江峡船用机械有限责任公司	161,853.93	8,092.70	161,853.93	809.27
应收账款	陕西柴油机重工有限公司	40,030,133.17	200,150.67		
应收账款	武汉船用机械有限责任公司			200,000.00	1,000.00
应收票据	武汉船用机械有限责任公司			485,811.96	
应收票据	武船重型工程股份有限公司	600,000.00			
应收票据	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	225,000.00			
预付账款	中国船舶重工集团公司	2,400.00			
预付账款	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	8,400.00			
预付账款	中船重工物资贸易集团(勐腊)有限公司	454,050.00			
预付账款	武汉船用机械有限责任公司	8,295.10		8,295.10	
预付账款	中国船舶重工国	27,016,872.70		42,310,285.65	

	际贸易有限公司				
预付账款	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	367,141.62			
预付账款	中国船舶工业物资中南有限公司	35,800.70			
预付账款	中船重工物资贸易集团有限公司	21,011.63		3,548,958.85	
预付账款	武汉铁锚焊接材料销售有限责任公司			41,435.10	
预付账款	中船重工物资贸易集团西北有限公司	74,700.00			
其他应收账款	中船重工集团应急科技有限公司	198,113.20	9,905.66	150,000.00	750.00
其他应收账款	中国船舶重工集团国际工程有限公司	87,834.00	3,824.07	75,220.00	376.10
其他应收账款	陕西柴油机重工有限公司	286,773.15	1,433.87	241,747.63	1,208.74
其他应收账款	陕柴重工西安电站分公司	5,797,385.56	28,986.93	5,498,953.44	27,494.77
其他应收账款	中国船舶重工国际贸易有限公司			40,000.00	200.00
其他应收账款	湖北兴舟实业有限公司			1,229,959.92	6,149.80

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖北久之洋红外系统股份有限公司	177,200.00	277,200.00
应付账款	湖北新舟人力资源管理有限公司	98,910.00	
应付账款	湖北兴舟实业有限公司	2,765,192.42	
应付账款	九江精密测试技术研究所	32,000.00	
应付账款	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	394,360.92	354,053.83

应付账款	武汉武船计量试验有限公司	65,272.00	65,272.00
应付账款	武汉重工铸锻有限责任公司	50,000.00	32,000.00
应付账款	宜昌江峡船用机械有限责任公司	4,555,000.00	
应付账款	中船重工(武汉)凌久高科有限公司	30,200.00	30,200.00
应付账款	中船重工物资贸易集团武汉有限公司	600,262.60	5,448,547.76
应付账款	中船重工物资贸易集团有限公司	55,164,940.98	35,869,117.83
应付账款	中船重工中南装备有限责任公司	882,400.00	882,400.00
应付账款	中船重工重庆液压机电有限公司	3,263,851.77	1,062,432.72
应付账款	中国船舶工业物资中南有限公司	1,035,764.31	1,395,527.64
应付账款	中国船舶重工集团国际工程有限公司	14,863,536.20	9,153,791.71
应付账款	陕西柴油机重工有限公司	242,232,529.06	278,909,192.45
应付账款	九江七所精密机电科技有限公司		290,408.00
应付账款	国船电气（武汉）有限公司		37,800.00
应付账款	西安竞奈尔能源科技有限公司	2,708.25	2,708.25
应付账款	山西汾西重工有限责任公司	7,440.00	38,665.00
应付账款	中国船舶重工集团公司第七一九研究所	9,900,000.00	9,900,000.00
预收账款	中国船舶工业物资中南有限公司	32,575.55	32,575.55
预收账款	武汉铁锚焊接材料股份有限公司	80,633.40	
预收账款	中国船舶重工集团公司第七一一研究所	2,900,000.00	
其他应付款	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	1,066,398.81	1,129,998.81
其他应付款	宜昌江峡船用机械有限责任公司	50,000.00	
其他应付款	武汉海润工程设备有限公司	10,000.00	

其他应付款	中国船舶重工集团有限公司		53,000.00
其他应付款	中国船舶重工集团公司第七一一研究所		20,000.00
其他应付款	中国船舶重工集团公司第七一九研究所		20,000.00
其他应付款	陕西柴油机重工有限公司	13,754,310.34	13,086,575.65
其他应付款	陕西柴油机重工有限公司西安电站工程分公司		3,603,931.46
其他应付款（应付股利）	中国船舶重工集团有限公司	11,248,291.61	
其他应付款（应付股利）	中国船舶重工集团武汉船舶工业有限公司	3,358,592.14	
其他应付款（应付股利）	中船重工科技投资发展有限公司	522,351.45	
其他应付款（应付股利）	西安精密机械研究所	503,265.88	
其他应付款（应付股利）	武汉第二船舶设计研究所	503,265.88	

7、关联方承诺

为了减少和规范关联交易，保护公司与其他股东权益，中国船舶重工集团有限公司已出具《承诺函》，承诺不利用控股股东地位就中国应急与中国船舶重工集团有限公司或其控制的其他企业的任何关联交易谋取不正当利益，亦不会故意促使中国应急的股东大会或董事会作出侵犯中国应急和其他股东合法权益的决议；中国船舶重工集团有限公司承诺将尽量减少与中国应急的关联交易，如果中国应急必须与中国船舶重工集团有限公司及其控制的其他企业发生关联交易，则中国船舶重工集团有限公司将严格遵守公司章程及其他规定，依法履行相应的审批程序。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年6月30日止，公司无需披露的重要或有事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日止，公司无需披露的重要或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	823,779.00	0.12%	823,779.00	100.00%		823,779.00	0.12%	823,779.00	100.00%	

其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	823,779.00	0.10%	823,779.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	811,591,299.01	99.90%	37,648,542.62	4.64%	773,942,756.39	709,402,222.36	99.88%	29,475,478.84	4.15%	679,926,743.52
其中：										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	811,591,299.01	64.48%	37,648,542.62	4.64%	773,942,756.39	709,402,222.36	99.88%	29,475,478.84	4.15%	679,926,743.52
组合 2：不计提坏账准备的应收账款										
合计	812,415,078.01	100.00%	38,472,321.62		773,942,756.39	710,226,001.36	100.00%	30,299,257.84		679,926,743.52

按单项计提坏账准备：823,779.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
中铁十八局集团西藏工程有限公司拉林铁路第一项目部	662,505.00	662,505.00	100.00%	收回风险较大
昆明子豪经贸有限公司	37,274.00	37,274.00	100.00%	收回风险较大
赤壁美阁丽家装饰公司	124,000.00	124,000.00	100.00%	收回风险较大
合计	823,779.00	823,779.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	679,864,713.89	3,399,323.57	0.05%
1 年以内（含 1 年）	679,864,713.89	3,399,323.57	0.50%
1 年以内小计	679,864,713.89	3,399,323.57	0.48%
1 至 2 年	77,047,133.40	3,852,356.67	5.00%
2 至 3 年	13,909,848.04	1,390,984.80	10.00%
3 年以上	40,769,603.68	29,005,877.58	71.15%
3 至 4 年	8,529,222.03	1,705,844.41	20.00%
4 至 5 年	9,880,696.93	4,940,348.45	50.00%
5 年以上	22,359,684.72	22,359,684.72	100.00%
合计	811,591,299.01	37,648,542.62	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合计			--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	679,864,713.89
1 年以内（含 1 年）	679,864,713.89
1 至 2 年	77,047,133.40
2 至 3 年	13,909,848.04
3 年以上	40,769,603.68
3 至 4 年	8,529,222.03
4 至 5 年	9,880,696.93
5 年以上	22,359,684.72
合计	811,591,299.01

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	30,299,257.84	8,173,063.78			38,472,321.62
合计	30,299,257.84	8,173,063.78			38,472,321.62

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
中国船舶重工国际贸易有限公司	312,713,938.07	38.49%	1,563,569.69
中航技北京公司	108,731,174.03	13.38%	543,655.87
政府（含军方）A	88,186,186.27	10.85%	440,930.93
政府（含军方）G	66,816,545.28	8.22%	334,082.73
四川省公路交通应急装备物资储备中心	37,856,900.00	4.66%	189,284.50
合计	614,304,743.65	75.61%	3,071,523.72

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,534,940.07	53,956,489.76
合计	71,534,940.07	53,956,489.76

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣	481,209.28	370,300.42

其他	2,480,455.50	3,754,174.90
保证金	8,784,435.00	10,050,546.30
备用金	9,144,275.77	3,431,687.89
往来款	53,271,181.10	38,102,217.03
合计	74,161,556.65	55,708,926.54

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	61,684,776.15
1 年以内（含 1 年）	61,684,776.15
1 至 2 年	3,233,575.06
2 至 3 年	2,788,174.16
3 年以上	6,455,031.28
3 至 4 年	4,916,607.16
4 至 5 年	401,883.77
5 年以上	1,136,540.35
合计	74,161,556.65

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
坏账准备	1,752,436.78	874,179.80		2,626,616.58
合计	1,752,436.78	874,179.80		2,626,616.58

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖北华舟重工物资贸易有限公司	往来款	45,808,033.74	1 年以内	61.77%	
北京中船华舟贸易有限责任公司	往来款	7,455,068.98	1 年以内、1-2 年	10.05%	

西藏自治区公路局	保证金	3,978,800.00	3-4 年	5.37%	795,760.00
青海省公路局	保证金	2,209,403.00	1-2 年	2.98%	110,470.15
邹长宝	备用金	800,000.00	1 年以内	1.08%	
合计	--	60,251,305.72	--	81.24%	906,230.15

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	130,217,713.83		130,217,713.83	130,217,713.83		130,217,713.83
合计	130,217,713.83		130,217,713.83	130,217,713.83		130,217,713.83

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
湖北华舟重工物资贸易有限公司	23,444,326.34			23,444,326.34		
武汉华舟应急装备研究设计院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京中船华舟贸易有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
西安陕柴重工核应急装备有限公司	93,773,387.49			93,773,387.49		
合计	130,217,713.83			130,217,713.83		

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,036,601,771.33	765,422,828.41	1,025,669,099.53	816,761,146.56
其他业务	3,924,386.46	4,292,586.85	1,172,744.63	1,784,960.73
合计	1,040,526,157.79	769,715,415.26	1,026,841,844.16	818,546,107.29

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

5、投资收益

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-359.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,859,899.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,663.81	
减：所得税影响额	1,154,800.22	
合计	6,823,402.98	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.89%	0.1419	0.1419
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.56%	0.1342	0.1342

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
 - 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
 - 三、载有公司法定代表人签名的年度报告文本原件。
 - 四、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：深圳证券交易所、公司办公室。

第十二节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。