

公司代码：603959

公司简称：百利科技

湖南百利工程科技股份有限公司 2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王海荣、主管会计工作负责人唐建秋及会计机构负责人（会计主管人员）周素寒声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	5
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	15
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	19
第十一节	备查文件目录.....	92

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/股份公司/百利科技	指	湖南百利工程科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
A 股	指	每股面值为 1.00 元的人民币普通股
报告期指	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
报告期末	指	2016 年 6 月 30 日
《公司章程》/《章程》	指	《湖南百利工程科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	湖南百利工程科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖南百利工程科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖南百利工程科技股份有限公司监事会

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	湖南百利工程科技股份有限公司	
公司的中文简称	百利科技	
公司的外文名称	HUNAN BAILI ENGINEERING SCI&TECH CO., LTD	
公司的外文名称缩写	BLEST	
公司的法定代表人	王海荣	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李良友	张宏蕾
联系地址	岳阳市岳阳楼区洞庭大道一号	岳阳市岳阳楼区洞庭大道一号
电话	0730-8501033	0730-8501033
传真	0730-8501899	0730-8501899
电子信箱	zqb@blest.com.cn	zqb@blest.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	岳阳市岳阳楼区洞庭大道一号
公司注册地址的邮政编码	414007
公司办公地址	岳阳市岳阳楼区洞庭大道一号
公司办公地址的邮政编码	414007
公司网址	http://www.blest.com.cn
电子信箱	zqb@blest.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站：www.see.com.cn
公司半年度报告备置地点	岳阳市岳阳楼区洞庭大道一号百利科技证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	百利科技	603959	/

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年5月23日
注册登记地点	岳阳市岳阳楼区洞庭大道一号
统一社会信用代码	914306001837693990
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司在上海证券交易所网站（www.see.com.cn）于2016年5月24日披露的编号为2016-002《百利科技关于修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的公告》

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	161,376,456.19	181,015,060.65	-10.85
归属于上市公司股东的净利润	19,514,154.81	26,060,996.74	-25.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,915,728.11	10,388,232.11	5.08
经营活动产生的现金流量净额	-117,946,196.13	76,774,832.36	-253.63
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	788,054,650.83	460,993,524.87	70.95
总资产	1,502,680,005.62	1,161,399,379.77	29.39

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.16	-31.25
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.16	-31.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.06	0.00
加权平均净资产收益率(%)	3.74	6.53	减少2.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.09	2.60	减少0.51个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明：

营业收入及净利润下降主要是受宏观经济增速放缓，石油化工行业投资规模减少所致。

经营活动产生的现金流量净额下降主要因业主票据结算以及支付总承包设备采购及分包款项增加所致。

总资产与归属于上市公司股东的净资产增长主要是报告期内公司首发融资所致。

二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	362,596.12	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,753,200.00	
所得税影响额	-1,517,369.42	
合计	8,598,426.70	

四、 其他

无

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，面对宏观经济增速放缓，石油化工、煤化工产业投资规模下降的严峻市场形势，公司董事会紧密围绕年初制定的发展战略目标，通过推进技术队伍整合，加强内控建设，创新经营模式等方针政策，公司基本保持平稳的发展态势。报告期内，公司实现营业收入 16,137.65 万元，同比减少 10.85%；实现净利润 1,951.42 万元，同比减少 25.12%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,091.57 万元，同比增长 5.08%。

2016 年 5 月，经中国证监会证监许可【2016】896 号文核准，公司首次公开向社会发行人民币普通股 5,600 万股，每股发行价格为人民币 6.03 元，募集资金总额人民币 33,768.00 万元，扣除发行费用 3,077.00 万元后，实际募集资金净额为人民币 30,691.00 万元。

面对多元化的市场竞争格局，公司始终秉承“科学服务、和谐发展”的核心理念，不断强化在优势领域的市场领先地位，并积极寻求主体业务的拓展与延伸；同时优化管理体系，提高服务意识和服务质量，全力做好经营服务工作。报告期内，公司承揽的主要工程总承包项目进展情况如下：

(1) 山西潞宝兴海新材料有限公司煤焦化工产品材料化深加工项目（一期）工程总承包项目已顺利完成工程施工安装，并于 6 月底办理了工程中间交接手续。

(2) 山东省滕州瑞达化工有限公司 6 万吨/年聚丁烯-1 建设项目（一期）工程总承包项目已完成工程设计交底，目前装置主体框架已基本完工，后续施工安装正有序的进行中。

(3) 辽宁缘泰石油化工有限公司 20 万吨/年丁辛醇项目（一期）加氢联合装置总承包项目目前框架桩基、装置设备基础等土建施工已完成，剩余工程正在按计划实施。

公司持续推进科技创新能力建设，以科技创新来推动公司长期发展。报告期内，公司新增专利技术 5 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 4 项。

下半年，公司将继续积极向石油化工行业其他领域、材料型煤化工领域及国际市场拓展，把握良好的市场机遇，巩固在石油化工行业合成材料工程服务领域的市场领先地位，加强以技术创新为驱动、设计带动工程总承包、提供业主全过程的解决方案服务，同时将积极推进其他新兴材料领域的业务发展。

（一）主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	161,376,456.19	181,015,060.65	-10.85
营业成本	112,660,626.41	123,869,089.28	-9.05
销售费用	3,238,356.18	4,868,195.56	-33.48
管理费用	23,700,518.94	29,249,577.86	-18.97
财务费用	11,745,404.71	13,829,990.24	-15.07
经营活动产生的现金流量净额	-117,946,196.13	76,774,832.36	-253.63
投资活动产生的现金流量净额	-80,848,470.50	-562,556.00	-14,271.63
筹资活动产生的现金流量净额	343,094,216.07	-42,063,645.85	915.65
研发支出	11,897,080.93	11,819,390.63	0.66

营业收入变动原因说明:主要受宏观经济增速放缓的影响，营业收入较上年同期数略有下降。

营业成本变动原因说明:主要受总承包各项目进度影响，营业成本较上年同期数略有下降。

销售费用变动原因说明:因加强了费控管理所致。

管理费用变动原因说明:因加强了费控管理所致。

财务费用变动原因说明:主要因利息支出降低以及利息收入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因业主票据结算以及支付总承包设备采购及分包款项增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因购买 8000 万元银行理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要因收到募集资金以及借款所致。

2、 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 经营计划进展说明

经营计划进展详见董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析。

(4) 其他

无

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
石油化工	159,853,712.94	111,828,869.01	30.04	-11.60	-9.67	减少 1.50 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工程咨询、设计	43,769,720.08	18,049,677.75	58.76	-17.22	-19.28	增加 1.05 个百分点
工程总承包	116,083,992.86	93,779,191.26	19.21	-9.28	-7.55	减少 1.51 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	159,853,712.94	-11.60

(三) 核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期无重要变化,具体可参见公司 2016 年 5 月 4 日披露的《招股说明书》。

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

无

(1) 证券投资情况

适用 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
汉口银行股份有限公司	1,290,000.00	0.024	0.024	1,290,000.00	90,000	/	可供出售金融资产	发起人股
合计	1,290,000.00	/	/	1,290,000.00	90,000	/	/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
平安银行股份有限公司	平安银行卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品	80,000,000	2016年6月28日		保证本金型				是		否	否	否	
合计	/	80,000,000	/	/	/				/		/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)														
委托理财的情况说明		2016年6月27日,公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置自有资金购买理财产品的议案》。公司拟使用最高额度不超过人民币10,000万元的闲置自有资金购买安全性高、流动性好的短期(不超过12个月)保本型理财产品。												

(2) 委托贷款情况

□适用 √不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

□适用 √不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016年	首次发行	337,680,000.00	289,080,000.00	289,080,000.00	48,600,000	按规定存放于募集资金银行专户;用途不变
合计	/	337,680,000.00	289,080,000.00	289,080,000.00	48,600,000	/
募集资金总体使用情况说明	<p>经中国证券监督管理委员会于2016年4月21日核发的证监许可[2016]896号文《关于核准湖南百利工程科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,公司公开向社会发行人民币普通股5,600万股,每股发行价格为人民币6.03元,募集资金总额人民币337,680,000.00元,扣除发行费用30,770,000.00元后,实际募集资金净额为人民币306,910,000.00元。募集资金计划投入项目为“技术中心升级建设项目”和“扩大工程总承包业务所需流动资金项目”。其中“技术中心升级建设项目”计划使用募集资金投资4,860.00万元。“扩大工程总承包业务所需流动资金项目”计划使用募集资金投资25,831.00万元。</p> <p>公司于2016年5月30日在公司七楼大会议室现场召开第二届董事会第十六次会议,会议审议通过了《关于公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意以募集资金人民币25,831.00万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。</p> <p>本报告期已使用募集资金总额含发行费用。</p>					

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
扩大工程总承包业务所需流动资金项目	否	25,831.00	25,831.00	25,831.00	是	募集资金已使用完毕	/	/	是	不适用	不适用
技术中心升级建设项目	否	4,860.00	0	0	是	正在实施	/	/	是	不适用	不适用
合计	/	30,691.00	25,831.00	25,831.00	/	/	/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	无										

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	公司持股比例 (%)	注册资本	本报告期总资产	本报告期净资产	本报告期营业收入	本报告期净利润
武汉炼化工程设计有限责任公司	100	3000	26,406.88	6,501.30	3,025.64	101.35

5、非募集资金项目情况

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

无

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

无

三、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

五、重大关联交易

适用 不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	46,168,243.86
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	46,168,243.86
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额	46,168,243.86
担保总额占公司净资产的比例 (%)	5.86
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	46,168,243.86
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	46,168,243.86
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	2015年12月8日，公司第二届第九次董事会审议通过《关于公司向交通银行股份有限公司武汉青山分（支）行为全资子公司申请银行授信及流动资金贷款提供担保的议案》，公司为武汉炼化工程设计有限责任公司银行授信提供不超过人民币5000万元的连带责任保证担保。

3 其他重大合同或交易

无

七、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

与首次公开发行的承诺	股份限售	湖南海新投资有限公司	1、自百利科技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间接持有的百利科技公开发行股票前已持有的股份，也不由百利科技回购其直接或间接持有的百利科技公开发行股票前已持有的股份；在上述限售期届满之日起两年内无减持意向；超过上述期限拟减持的，将提前三个交易日通知百利科技并公告。 2、百利科技上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，海新投资所持百利科技股票的锁定期自动延长 6 个月。	自上市之日起 36 个月（限售期）	是	是	不适用	不适用
	股份限售	吉林成朴丰祥股权投资基金合伙企业(有限合伙)和吉林雨田股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1、自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已持有的股份。 2、上述限售期届满之日起十二个月内减持股份数量分别不超过其所持公司股份数量的 100%，减持价格（如果因派发现金红利、送股、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）根据二级市场价格确定且不低于百利科技公开发行股票的发价价格。	自上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	百利科技	自公司股票上市交易之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（如果最近一期审计基准日后，因派发现金红利、送股、公积金转增股本、配股等原因导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产相应进行调整，下同）的 120%时，公司将按照《湖南百利工程科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价的预案》（详见百利科技首次公开发行股票招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十三、发行人关于上市后三年内稳定股价的预案及承诺”）回购公司股票。	自上市之日起 3 年内	是	是	不适用	不适用
	其他	湖南海新投资有限公司	自公司股票上市交易之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（如果最近一期审计基准日后，因派发现金红利、送股、公积金转增股本、配股等原因导致公司净资产或股份总数发生变化的，每股净资产相应进行调整，下同）的 120%时，公司将按照《湖南百利工程科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价的预案》（详见百利科技首次公开发行股票招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十三、发行人关于上市后三年内稳定股价的预案及承诺”）通过二级市场以竞价交易方式增持公司股份。	自上市之日起 3 年内	是	是	不适用	不适用
其他承诺	解决同业竞争	湖南海新投资有限公司/王海荣/王立言	公司/本人及本人控制的其他企业目前在中国境内外未直接或间接地从事任何与发行人及其控股子公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。本公司/本人及本人控制的其他企业在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与发行人及其控股子公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与百利科技及其控股	从 2012 年 10 月 28 日至不再处于发行人控股股东或者实际控制人	是	是	不适用	不适用

			子公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予百利科技及其控股子公司。如果本公司/本人违反上述声明、保证与承诺，本公司/本人同意给予发行人赔偿。	地位为止				
其他承诺	解决关联交易	湖南海新投资有限公司/王海荣/王立言	本公司/本人将尽量避免与百利科技之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定；本公司/本人将严格遵守百利科技章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照股份公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；本公司/本人保证不会利用关联交易转移百利科技利润，不会通过影响百利科技的经营决策来损害百利科技及其他股东的合法权益。	长期有效	否	是	不适用	不适用

八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十、可转换公司债券情况

适用 不适用

十一、公司治理情况

本报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规以及中国证监会、上海证券交易所有关公司治理的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内控体系，严格执行各项法律法规和公司章程等规定，公司股东大会、董事会、监事会和经营层规范运作，切实保障了公司和股东的合法权益。报告期内，公司治理情况符合上市公司治理相关的要求，公司治理的具体情况如下：

(1) 报告期，公司首次公开发行人民币普通股5,600万股，并于2016年5月17日在上海证券交易所挂牌上市，公司股份总数由168,000,000股增加至224,000,000股。公司股东大会、董事会、监事会的运作及召集、召开均严格按照《公司章程》相关程序执行。

(2) 本报告期，不存在控股股东侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况，公司董事会、监事会和内部经营管理机构独立运作。

(3) 公司认真做好信息披露工作，确保信息披露的真实、准确和完整以及信息披露的公开、公平、公正。

(4) 公司通过电话、媒体与广大投资者保持积极沟通。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：万股

	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	16,800	100.00						16,800	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	16,800	100.00						16,800	75.00
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			5,600				5,600	5,600	25.00
1、人民币普通股			5,600				5,600	5,600	25.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	16,800	100.00	5,600				5,600	22,400	100.00

2、股份变动情况说明

经中国证监会于2016年4月21日核发的证监许可【2016】896号文《关于核准湖南百利工程科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司首次公开向社会公众发行人民币普通股(A股)5,600万股，并于2016年5月17日在上海证券交易所正式挂牌上市。首次公开发行后公司总股本由发行前的16,800万股变为22,400万股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	43,915
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
湖南海新投资有限 公司	0	117,600,000	52.50	117,600,000	质押	50,000,000	境内非国 有法人
吉林成朴丰祥股权 投资基金合伙企业 (有限合伙)	0	33,600,000	15.00	33,600,000	无	0	境内非国 有法人
吉林雨田股权投资 基金合伙企业(有限 合伙)	0	16,800,000	7.50	16,800,000	无	0	境内非国 有法人
华夏成长证券投资 基金	501,517	501,517	0.22	0	未知		未知
东兴证券股份有限 公司客户信用交易 担保证券账户	440,608	440,608	0.20	0	未知		境内非国 有法人
安信证券股份有限 公司客户信用交易 担保证券账户	422,550	422,550	0.19	0	未知		境内非国 有法人
光大证券股份有限 公司客户信用交易 担保证券账户	372,850	372,850	0.17	0	未知		境内非国 有法人
华泰证券股份有限 公司客户信用交易 担保证券账户	349,167	349,167	0.16	0	未知		境内非国 有法人
苏世华	300,000	300,000	0.13	0	未知		境内自然 人
申万宏源证券有限 公司客户信用交易 担保证券账户	296,580	296,580	0.13	0	未知		境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
华夏成长证券投资基金	501,517	人民币普通股	501,517				
东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	440,608	人民币普通股	440,608				

安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	422,550	人民币普通股	422,550
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	372,850	人民币普通股	372,850
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	349,167	人民币普通股	349,167
苏世华	300,000	人民币普通股	300,000
申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户	296,580	人民币普通股	296,580
江武媚	292,300	人民币普通股	292,300
中国中投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	287,403	人民币普通股	287,403
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	278,544	人民币普通股	278,544
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东是否存在关联关系或一致行动关系		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	湖南海新投资有限公司	117,600,000	2019年5月17日	0	首发限售
2	吉林成朴丰祥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	33,600,000	2017年5月17日	0	首发限售
3	吉林雨田股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16,800,000	2017年5月17日	0	首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，湖南海新投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系；吉林成朴丰祥股权投资基金合伙企业、吉林雨田股权投资基金合伙企业的执行事务合伙人均为吉林成朴股权投资基金管理有限公司。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、其他说明

无

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：湖南百利工程科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		275,693,922.94	95,242,001.84
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		194,304,305.00	192,787,942.10
应收账款		514,105,855.40	546,629,851.44
预付款项		91,886,165.01	38,479,660.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		90,000.00	
其他应收款		1,173,659.88	933,960.57
买入返售金融资产			
存货		222,991,446.29	157,757,083.49
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		86,055,878.77	3,772,384.28
流动资产合计		1,386,301,233.29	1,035,602,884.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,290,000.00	1,290,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		28,952,638.80	29,782,996.20
固定资产		47,939,465.14	49,971,363.37
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,176,581.49	16,498,900.85

开发支出			
商誉		11,557,237.08	11,557,237.08
长期待摊费用			18,883.15
递延所得税资产		10,462,849.82	12,358,517.20
其他非流动资产			4,318,597.59
非流动资产合计		116,378,772.33	125,796,495.44
资产总计		1,502,680,005.62	1,161,399,379.77
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	80,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		112,429,077.43	42,013,210.40
应付账款		179,758,734.58	261,090,794.21
预收款项		17,476,080.35	22,585,761.82
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,033,876.10	15,033,792.53
应交税费		7,709,636.98	22,337,347.36
应付利息		606,505.84	631,522.24
应付股利			
其他应付款		18,519,644.87	6,550,990.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		142,000,000.00	50,750,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		556,533,556.15	500,993,418.56
非流动负债：			
长期借款		157,500,000.00	198,750,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		591,798.64	662,436.34
其他非流动负债			
非流动负债合计		158,091,798.64	199,412,436.34
负债合计		714,625,354.79	700,405,854.90
所有者权益			

股本		224,000,000.00	168,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		269,724,360.51	18,177,389.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,700,836.40	32,700,836.40
一般风险准备			
未分配利润		261,629,453.92	242,115,299.11
归属于母公司所有者权益合计		788,054,650.83	460,993,524.87
少数股东权益			
所有者权益合计		788,054,650.83	460,993,524.87
负债和所有者权益总计		1,502,680,005.62	1,161,399,379.77

法定代表人：王海荣

主管会计工作负责人：唐建秋

会计机构负责人：周素寒

母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：湖南百利工程科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		225,202,907.27	72,342,270.65
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		194,304,305.00	192,587,942.10
应收账款		466,626,475.11	511,136,168.39
预付款项		40,449,659.79	33,035,748.17
应收利息		117,336.10	110,430.84
应收股利			
其他应收款		844,348.28	718,372.57
存货		192,999,330.75	134,761,140.20
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		20,000,000.00	
其他流动资产		103,492,502.90	1,053,323.72
流动资产合计		1,244,036,865.20	945,745,396.64
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		56,502,754.07	56,502,754.07
投资性房地产			
固定资产		2,702,532.58	3,321,606.04
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,270,985.53	7,081,132.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			18,883.15
递延所得税资产		9,215,618.72	11,122,894.74
其他非流动资产		68,000,000.00	92,318,597.59
非流动资产合计		143,691,890.90	170,365,867.68
资产总计		1,387,728,756.10	1,116,111,264.32
流动负债：			
短期借款		50,000,000.00	80,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		61,838,774.93	35,270,428.05
应付账款		172,874,692.66	251,869,214.38
预收款项		14,048,509.52	22,275,167.97
应付职工薪酬		5,721,624.84	13,083,027.35
应交税费		6,799,719.22	21,806,032.84
应付利息		593,687.49	631,522.24
应付股利			
其他应付款		11,718,094.76	3,490,118.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		142,000,000.00	50,750,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		465,595,103.42	479,175,510.83
非流动负债：			
长期借款		157,500,000.00	198,750,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		157,500,000.00	198,750,000.00
负债合计		623,095,103.42	677,925,510.83
所有者权益：			
股本		224,000,000.00	168,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		269,724,360.51	18,177,389.36

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,700,836.40	32,700,836.40
未分配利润		238,208,455.77	219,307,527.73
所有者权益合计		764,633,652.68	438,185,753.49
负债和所有者权益总计		1,387,728,756.10	1,116,111,264.32

法定代表人：王海荣

主管会计工作负责人：唐建秋

会计机构负责人：周素寒

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		161,376,456.19	181,015,060.65
其中：营业收入		161,376,456.19	181,015,060.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		148,418,720.68	170,500,796.01
其中：营业成本		112,660,626.41	123,869,089.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		503,176.48	1,242,447.46
销售费用		3,238,356.18	4,868,195.56
管理费用		23,700,518.94	29,249,577.86
财务费用		11,745,404.71	13,829,990.24
资产减值损失		-3,429,362.04	-2,558,504.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		90,000.00	100,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,047,735.51	10,614,264.64
加：营业外收入		10,115,796.12	18,438,546.62
其中：非流动资产处置利得		362,596.12	608,546.62
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,163,531.63	29,052,811.26
减：所得税费用		3,649,376.82	2,991,814.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,514,154.81	26,060,996.74

归属于母公司所有者的净利润		19,514,154.81	26,060,996.74
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,514,154.81	26,060,996.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,514,154.81	26,060,996.74
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.16

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王海荣

主管会计工作负责人：唐建秋

会计机构负责人：周素寒

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		131,120,053.17	158,439,798.69
减：营业成本		98,251,751.55	110,115,319.59
营业税金及附加		259,159.48	1,064,534.08
销售费用		2,136,647.52	3,793,342.86
管理费用		13,919,882.19	19,954,075.61
财务费用		11,239,111.89	13,832,674.71
资产减值损失		-5,141,271.09	-2,764,804.61
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,831,397.79	1,843,312.08

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		12,286,169.42	14,287,968.53
加：营业外收入		10,115,796.12	18,438,546.62
其中：非流动资产处置利得		362,596.12	608,546.62
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,401,965.54	32,726,515.15
减：所得税费用		3,501,037.50	5,091,376.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,900,928.04	27,635,138.73
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		18,900,928.04	27,635,138.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王海荣

主管会计工作负责人：唐建秋

会计机构负责人：周素寒

合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		86,179,990.83	209,766,733.89
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		26,925,048.87	25,473,232.04
经营活动现金流入小计		113,105,039.70	235,239,965.93
购买商品、接受劳务支付的现金		146,008,821.96	59,256,825.19
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		49,578,346.18	48,390,446.22
支付的各项税费		18,804,314.73	25,983,168.60
支付其他与经营活动有关的现金		16,659,752.96	24,834,693.56
经营活动现金流出小计		231,051,235.83	158,465,133.57
经营活动产生的现金流量净额		-117,946,196.13	76,774,832.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,120.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,120.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		868,590.50	562,556.00
投资支付的现金		80,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,868,590.50	562,556.00
投资活动产生的现金流量净额		-80,848,470.50	-562,556.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		317,480,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		120,000,000.00	150,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		437,480,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,645,783.93	12,063,645.85
其中：子公司支付给少数股东的股			

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,740,000.00	
筹资活动现金流出小计		94,385,783.93	192,063,645.85
筹资活动产生的现金流量净额		343,094,216.07	-42,063,645.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		144,299,549.44	34,148,630.51
加：期初现金及现金等价物余额		53,302,301.44	53,046,692.56
六、期末现金及现金等价物余额		197,601,850.88	87,195,323.07

法定代表人：王海荣

主管会计工作负责人：唐建秋

会计机构负责人：周素寒

母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		73,782,286.83	194,227,705.89
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,966,209.97	23,488,445.24
经营活动现金流入小计		93,748,496.80	217,716,151.13
购买商品、接受劳务支付的现金		118,179,589.91	55,496,788.45
支付给职工以及为职工支付的现金		35,589,672.65	32,321,611.96
支付的各项税费		17,099,183.95	16,965,558.85
支付其他与经营活动有关的现金		13,275,714.97	22,335,398.34
经营活动现金流出小计		184,144,161.48	127,119,357.60
经营活动产生的现金流量净额		-90,395,664.68	90,596,793.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,860,889.70	1,846,495.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,120.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,881,009.70	1,846,495.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		478,361.50	467,306.00
投资支付的现金		80,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计		100,478,361.50	6,467,306.00
投资活动产生的现金流量净额		-98,597,351.80	-4,620,811.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		317,480,000.00	
取得借款收到的现金		100,000,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流入小计		417,480,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	180,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,184,442.27	12,063,645.85
支付其他与筹资活动有关的现金		1,740,000.00	
筹资活动现金流出小计		93,924,442.27	192,063,645.85
筹资活动产生的现金流量净额		323,555,557.73	-42,063,645.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		134,562,541.25	43,912,336.68
加：期初现金及现金等价物余额		37,165,352.60	38,044,285.53
六、期末现金及现金等价物余额		171,727,893.85	81,956,622.21

法定代表人：王海荣

主管会计工作负责人：唐建秋

会计机构负责人：周素寒

合并所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	168,000,000.00				18,177,389.36				32,700,836.40		242,115,299.11		460,993,524.87
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	168,000,000.00				18,177,389.36				32,700,836.40		242,115,299.11		460,993,524.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	56,000,000.00				251,546,971.15						19,514,154.81		327,061,125.96
(一) 综合收益总额											19,514,154.81		19,514,154.81
(二)所有者投入和减少资本	56,000,000.00				251,546,971.15								307,546,971.15
1. 股东投入的普通股	56,000,000.00				251,546,971.15								307,546,971.15
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的													

分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	224,000,000.00				269,724,360.51				32,700,836.40		261,629,453.92		788,054,650.83

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	168,000,000.00				18,177,389.36				25,291,746.12		174,649,924.80		386,119,060.28
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	168,000,000.00				18,177,389.36				25,291,746.12		174,649,924.80		386,119,060.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											26,060.96.74		26,060.96.74
(一)综合收益总额											26,060.96.74		26,060.96.74

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	168,000,000.00				18,177,389.36				25,291,746.12		200,710,921.54		412,180,057.02

法定代表人：王海荣

主管会计工作负责人：唐建秋

会计机构负责人：周素寒

母公司所有者权益变动表
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	168,000,000.00				18,177,389.36				32,700,836.40	219,307,527.73	438,185,753.49
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	168,000,000.00				18,177,389.36				32,700,836.40	219,307,527.73	438,185,753.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	56,000,000.00				251,546,971.15					18,900,928.04	326,447,899.19
(一)综合收益总额										18,900,928.04	18,900,928.04
(二)所有者投入和减少资本	56,000,000.00				251,546,971.15						307,546,971.15
1.股东投入的普通股	56,000,000.00				251,546,971.15						307,546,971.15
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	224,000,000.00				269,724,360.51				32,700,836.40	238,208,455.77	764,633,652.68

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	168,000,000.00				18,177,389.36				25,291,746.12	152,625,715.17	364,094,850.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	168,000,000.00				18,177,389.36				25,291,746.12	152,625,715.17	364,094,850.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										27,635,138.73	27,635,138.73
（一）综合收益总额										27,635,138.73	27,635,138.73
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	168,000,000.00				18,177,389.36				25,291,746.12	180,260,853.90	391,729,989.38

法定代表人：王海荣

主管会计工作负责人：唐建秋

会计机构负责人：周素寒

三、公司基本情况

1. 公司概况

(1) 历史沿革及注册地址

湖南百利工程科技股份有限公司原名巴陵石油化工设计院,公司前身可追溯至 1970 年成立的中国人民解放军总后勤部 2348 工程指挥部下属的设计服务连。1992 年 10 月 31 日,经批准中国石化巴陵石油化工公司所属分支机构“巴陵石油化工公司设计院”更名为“巴陵石油化工设计院”。1992 年 11 月 11 日,经湖南省工商行政管理局批准,巴陵石油化工设计院取得《企业法人营业执照》。2004 年 2 月,巴陵石油化工设计院改制为湖南百利工程科技有限公司。

2007 年 12 月,新加坡上市公司 RH 能源有限公司(RH Energy Ltd)与本公司原股东签署股权转让协议,收购本公司 100%股权,公司变更为外商投资企业。2011 年 7 月,RH Energy Ltd 与湖南海新投资有限公司签订股权转让协议,将本公司 100%的股权转让予湖南海新投资有限公司。同时,本公司与湖南海新投资有限公司签订协议,受让武汉炼化工程设计有限责任公司的 100%股权。

2011 年 9 月,湖南海新投资有限公司将本公司 20%的股权转让予吉林成朴丰祥股权投资基金合伙企业(有限合伙),将本公司 10%的股权转让予吉林雨田股权投资基金合伙企业(有限合伙)。2011 年 12 月 16 日公司进行股份制改造,将湖南百利工程科技有限公司整体改制为湖南百利工程科技股份有限公司。

2016 年 4 月 21 日,经中国证监会《关于核准湖南百利工程科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2016】896 号文)核准,本公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)5600 万股,于 2016 年 5 月 17 日在上海证券交易所正式挂牌交易。至此,本公司股本增加至 22,400 万元,并于 2016 年 5 月 23 日完成工商变更登记。

公司注册地址:岳阳市岳阳楼区洞庭大道 1 号;法定代表人为王海荣。

(2) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围:凭国家颁发的《资质证书》从事国内外工程设计、工程咨询服务;在工程设计许可范围内开展国内外工程总承包、工程项目管理与对外派遣实施境外工程所需的劳务人员;工程项目的机电设备、自动化仪表、建筑材料的销售;货物、技术进出口业务;本公司业务范围内的技术开发、技术服务与技术转让;计算机软件开发及销售;文印、打字、晒图服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司主营业务为工程咨询、工程设计及工程总承包。主要服务于石油化工、现代煤化工行业,业务范围覆盖合同纤维、合成橡胶、合成树脂、材料型煤化工和油气加工储运等五大业务领域。

(3) 分支机构设立情况

本公司于 2010 年 12 月 21 日成立成都分公司,经营范围:工程设计、工程咨询服务;工程总承包、工程项目管理(涉及资质许可的凭许可证经营)。

本公司于 2011 年 10 月 3 日成立上海分公司,经营范围:代理母公司委托的相关业务(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)。

本公司于 2013 年 7 月 29 日成立岳阳分公司,经营范围:从事隶属公司经营范围内的机电设备、自动化仪表、计算机软件、建筑材料的销售。

(4) 公司的基本组织架构

本公司设立了股东大会、董事会和监事会,股东大会是公司的最高权力机构,董事会是股东大会的执行机构,监事会是公司的内部监督机构。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、风险管理委员会、审计委员会等专门委员会,负责本公司的重大决策的制定;为了公司日常生产经营和管理工作的顺利进行,公司设立了总裁办公室、财务计划部、人力资源部、证券部、审计部、技术发展部、市场部、项目管理部、造价管理部、质量安全部、设计中心、EPC 中心、技术中心、信息中心等相关部门。

(5) 母公司及实际控制人名称

本公司母公司为湖南海新投资有限公司,实际控制人为王海荣先生和王立言先生。

(6) 本财务报表于 2016 年 8 月 16 日经本公司董事会审议批准报出。

2. 合并财务报表范围

(1) 报告期内纳入合并财务报表范围内控股子公司情况:

子公司名称	注册地址	注册资本 (万元)	经营范围	持股比例	表决权比例
武汉炼化工程设计有限责任公司	武汉市青山区长青路特1号	3000	凭国家颁发的《资质证书》从事国内外工程设计、工程咨询服务；在工程设计许可范围内开展国内外建设工程总承包、工程项目管理；机械设备、五金产品及电子产品、建材批零兼营；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）；技术推广服务；软件开发；自有商业房屋租赁服务；办公服务（不含刻章）；GA、GB、GC、GD 类压力管道的设计；A1、A2、A3 级固定式压力容器的设计（具体范围以特种设备设计许可证内容为准）（上述项目的经营期限与许可证核定的期限一致）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100%	100%

(2) 本公司报告期内合并财务报表合并范围未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

无

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见“14. 长期股权投资”或“10. 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同及贷款承诺

不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元（含 100 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

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）

账龄分析法	应收款项余额的账龄划分, 账龄分析法
-------	--------------------

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值的, 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 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, 计入当期损益。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括工程施工、原材料和低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别认定法计价。

(3) 建造合同按实际成本计量, 包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等, 能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的, 在取得合同时计入合同成本; 未满足上述条件的, 则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利 (亏损) 与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利 (亏损) 之和超过已结算价款的部分作为存货列示; 在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利 (亏损) 之和的部分作为预收款项列示。

(4) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(5) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(6) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本会计政策“10. 金融工具”。

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，详见本会计政策中“6. 合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控

制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策“22. 长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

(2). 折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的折旧年限、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策“22. 长期资产减值”。

17. 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策“22. 长期资产减值”。

18. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本会计政策“22. 长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
 - ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，为所属公司改制时计提的统筹外离退休人员费用。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，

计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

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

25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

①亏损合同

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

②重组义务

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

26. 股份支付

无

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

本公司按以下规定确认营业收入实现，并按已实现的收入记账，计入当期损益。

(1) 工程咨询、设计

公司提供的工程咨询、设计业务收入，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

当期确认项目收入=合同总收入×期末项目的完工进度-以前会计期间累计已确认的收入。
 期末项目的完工进度(完工率)= Σ (项目设计专业权重比例×专业内比例×完成比例)。其中,专业权重比例、专业内比例按照公司制定的《项目完工率计算管理办法》确定;完成比例由项目管理系统根据设计人员的设计工作量加权计算得出。期末,根据上述方法确定的完工进度经业主方确认,以保证完工进度确认的真实性和准确性。本公司按月计算项目的累计完工进度;财务计划部根据销售合同、《项目完工计算表》等相关凭据,按照会计准则作出符合性判断后,确认当期工程咨询、设计业务收入。

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

(2) 建造合同收入

公司提供的工程总承包业务在建造合同的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计年度累计已确认的收入;当期确认的合同费用=预计总成本×完工进度-以前会计期间累计确认的合同费用。其中预计总成本是在对工程总成本进行概预算的基础上,根据公司签署的工程分包合同、所需发生的人工成本及材料设备等内容,由内部估价部门审核人员审核确定,预计总成本根据实际情况每年度末进行调整。财务计划部根据各工程总承包项目实际发生的合同成本和预计总成本,按照会计准则作出符合性判断后,确认当期工程总承包业务收入。

如建造合同的结果不能可靠地估计,但合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的,按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。

(3) 商品销售收入

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

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计

量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：①应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；②所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项**1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	应税收入按 17%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	营业额	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15% 计缴。

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税【2016】36号），自 2016 年 5 月 1 日起，本公司及子公司武汉炼化工程设计有限责任公司为建筑工程老项目提供的建筑服务，采用简易计税方法计税，即以取得的全部价款和价外费用扣除支付的分包款后的余额为销售额，按照 3% 的征收率计算应纳税额。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局《关于认定湖南海尚环境生物科技股份有限公司等 189 家企业为湖南省 2015 年第一批高新技术企业的通知》（湘科高字【2015】190 号），本公司被认定为湖南省 2015 年第一批高新技术企业（证书编号 GR201543000065），自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于湖北省 2014 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2015】52 号），本公司之子公司武汉炼化工程设计有限责任公司获得高新技术企业资格认定（证书编号 GR201442000486），自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 6 月 30 日，本期指 2016 年 1-6 月，上期指 2015 年 1-6 月。

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,333.79	20,823.25
银行存款	197,575,517.09	53,281,478.19
其他货币资金	78,092,072.06	41,939,700.40
合计	275,693,922.94	95,242,001.84
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

本公司其他货币资金系银行承兑汇票保证金和保函保证金，在到期之前其使用受到限制。因此，期初、期末现金及现金等价物余额中已扣除上述款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,404,305.00	57,587,942.10
商业承兑票据	189,900,000.00	135,200,000.00
合计	194,304,305.00	192,787,942.10

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,516,514.61	
商业承兑票据	89,900,000.00	
合计	116,416,514.61	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	580,461,123.84	100.00	66,355,268.44	11.43	514,105,855.40	616,424,709.25	100.00	69,794,857.81	11.32	546,629,851.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	580,461,123.84	/	66,355,268.44	/	514,105,855.40	616,424,709.25	/	69,794,857.81	/	546,629,851.44
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	352,641,685.46	17,632,084.27	5%
1至2年	158,367,003.55	15,836,700.36	10%
2至3年	25,152,816.83	7,545,845.05	30%
3年以上			
3至4年	35,644,469.20	17,822,234.60	50%
4至5年	3,789,148.80	2,652,404.16	70%
5年以上	4,866,000.00	4,866,000.00	100%
合计	580,461,123.84	66,355,268.44	

确定该组合依据的说明：

按应收款项余额的账龄划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额-3,439,589.37元；本期收回或转回坏帐准备金额0元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
山西潞宝兴海新材料有限公司	第三方	377,186,051.20	64.98	25,175,671.12
沧州旭阳化工有限公司	第三方	62,398,800.00	10.75	3,699,880.00
福建巴陵己内酰胺有限公司	第三方	19,991,600.00	3.44	5,997,480.00
中国石化集团资产经营管理有限公司巴陵分公司	第三方	14,846,340.00	2.56	954,106.08
鄂尔多斯市杭锦旗新圣天然气有限责	第三方	14,000,000.00	2.41	700,000.00

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
任公司				
合计		488,422,791.20	84.14	36,527,137.20

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	73,432,485.51	79.92	20,035,981.11	52.07
1 至 2 年	83,679.50	0.09	18,443,679.50	47.93
2 至 3 年	18,370,000.00	19.99		
3 年以上				
合计	91,886,165.01	100.00	38,479,660.61	100.00

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:

预付装置开车用催化剂款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)	预付时间
北京千路国际物流有限公司	第三方	19,007,747.00	20.69	见其他说明
抚顺机械设备制造有限公司	第三方	7,574,185.03	8.24	1 年以内
北京拓首工业炉股份有限公司	第三方	5,840,760.00	6.36	1 年以内
中石化胜利油建工程有限公司	第三方	3,300,000.00	3.59	1 年以内
沈阳远大压缩机股份有限公司	第三方	3,000,000.00	3.24	1 年以内
合计		38,722,692.03	42.14	

其他说明

在对北京千路国际物流有限公司预付账款中, 账龄为 1 年以内的金额为 637,747.00 元, 2 至 3 年的金额为 18,370,000.00 元。

7、应收利息

□适用 √不适用

8、 应收股利

√适用 □不适用

(1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
汉口银行股份有限公司	90,000.00	
合计	90,000.00	

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

无

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,760,102.19	100.00	586,442.31	33.32	1,173,659.88	1,510,175.55	100.00	576,214.98	38.16	933,960.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,760,102.19	/	586,442.31	/	1,173,659.88	1,510,175.55	/	576,214.98	/	933,960.57

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	353,058.19	17,652.91	5%
1 至 2 年	590,449.00	59,044.90	10%
2 至 3 年	100.00	30.00	30%
3 年以上			
3 至 4 年	309,160.00	154,580.00	50%

4 至 5 年	507,335.00	355,134.50	70%
5 年以上			
合计	1,760,102.19	586,442.31	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,227.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
对外承包工程企业保证金	400,000.00	400,000.00
投标保证金	246,000.00	150,000.00
押金	931,600.00	921,113.00
其他	182,502.19	39,062.55
合计	1,760,102.19	1,510,175.55

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海由由置业有限公司	押金	582,471.00	33.09	354,093.75
巴陵公司城区社区	押金	306,000.00	17.39	153,000.00
湖南省商务厅	对外承包工程企业保证金	200,000.00	11.36	20,000.00
湖北省商务厅	对外承包工程企业保证金	200,000.00	11.36	20,000.00
山东省滕州瑞达化工有限公司	投标保证金	100,000.00	5.68	10,000.00
合计	/	1,388,471.00	78.88	557,093.75

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	16,413,846.77		16,413,846.77	549,493.35		549,493.35
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
工程施工	206,577,599.52		206,577,599.52	157,207,590.14		157,207,590.14
合计	222,991,446.29		222,991,446.29	157,757,083.49		157,757,083.49

(2). 存货跌价准备

无

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,250,084,380.72
累计已确认毛利	332,379,600.76
减: 预计损失	
已办理结算的金额	1376172329.43
建造合同形成的已完工未结算资产	206,291,652.05

其他说明

无

11、 划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	80,000,000.00	
待结增值税	3,921,814.29	1,514,516.64
预交税款	2,134,064.48	2,257,867.64
合计	86,055,878.77	3,772,384.28

其他说明

无

14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,290,000.00		1,290,000.00	1,290,000.00		1,290,000.00
合计	1,290,000.00		1,290,000.00	1,290,000.00		1,290,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
汉口银行股份有限公司	1,290,000.00			1,290,000.00					0.024	90,000
合计	1,290,000.00			1,290,000.00					/	90,000

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

无

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	34,962,416.42			34,962,416.42
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	34,962,416.42			34,962,416.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,179,420.22			5,179,420.22
2. 本期增加金额	830,357.40			830,357.40
(1) 计提或摊销	830,357.40			830,357.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,009,777.62			6,009,777.62
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				

1. 期末账面价值	28,952,638.80			28,952,638.80
2. 期初账面价值	29,782,996.20			29,782,996.20

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

19、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	交通设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	60,989,715.11	9,752,385.03	8,835,584.70	2,965,185.08	82,542,869.92
2. 本期增加金额		175,648.72	222,337.20	33,495.15	431,481.07
(1) 购置		175,648.72	222,337.20	33,495.15	431,481.07
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,215,941.00			1,215,941.00
(1) 处置或报废		1,215,941.00			1,215,941.00
4. 期末余额	60,989,715.11	8,712,092.75	9,057,921.90	2,998,680.23	81,758,409.99
二、累计折旧					
1. 期初余额	14,854,526.92	7,952,618.09	7,732,004.43	2,032,357.11	32,571,506.55
2. 本期增加金额	1,399,386.18	529,109.20	297,418.37	207,747.50	2,433,661.25
(1) 计提	1,399,386.18	529,109.20	297,418.37	207,747.50	2,433,661.25
3. 本期减少金额		1,186,222.95			1,186,222.95
(1) 处置或报废		1,186,222.95			1,186,222.95
4. 期末余额	16,253,913.10	7,295,504.34	8,029,422.80	2,240,104.61	33,818,944.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	44,735,802.01	1,416,588.41	1,028,499.10	758,575.62	47,939,465.14
2. 期初账面价值	46,135,188.19	1,799,766.94	1,103,580.27	932,827.97	49,971,363.37

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

20、在建工程

□适用 √不适用

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利	客户资源	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,067,419.00	10,769,821.83	170,000.00	7,917,000.00	26,924,240.83
2. 本期增加金额		644,961.79			644,961.79
(1) 购置		644,961.79			644,961.79
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,067,419.00	11,414,783.62	170,000.00	7,917,000.00	27,569,202.62
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,117,014.80	4,959,400.61	114,250.13	4,234,674.44	10,425,339.98
2. 本期增加金额	81,429.66	503,118.91	14,500.02	368,232.56	967,281.15
(1) 计提	81,429.66	503,118.91	14,500.02	368,232.56	967,281.15
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	1,198,444.46	5,462,519.52	128,750.15	4,602,907.00	11,392,621.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	6,868,974.54	5,952,264.10	41,249.85	3,314,093.00	16,176,581.49
2. 期初账面价值	6,950,404.20	5,810,421.22	55,749.87	3,682,325.56	16,498,900.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
武汉炼化工程设计有限责任公司	11,557,237.08					11,557,237.08
合计	11,557,237.08					11,557,237.08

(2). 商誉减值准备

无

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法
截止 2016 年 6 月 30 日本公司商誉未发生减值。

其他说明

无

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
租入房装修	18,883.15		18,883.15		
合计	18,883.15		18,883.15		

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	66,941,710.75	10,041,256.61	70,371,072.79	10,555,660.92
应付职工薪酬	2,810,621.43	421,593.21	10,384,523.77	1,557,678.57
可抵扣亏损			1,634,518.12	245,177.71
合计	69,752,332.18	10,462,849.82	82,390,114.68	12,358,517.20

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产公允价值增加	227,931.25	34,189.69	326,176.75	48,926.51
无形资产公允价值增加	3,717,393.00	557,608.95	4,090,065.56	613,509.83
合计	3,945,324.25	591,798.64	4,416,242.31	662,436.34

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
IPO 项目中介费		4,318,597.59
合计		4,318,597.59

其他说明：

无

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
保证借款	50,000,000.00	80,000,000.00
担保借款	20,000,000.00	
合计	70,000,000.00	80,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	112,429,077.43	42,013,210.40
合计	112,429,077.43	42,013,210.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	70,813,875.41	155,094,776.44
1-2 年	51,987,527.28	51,541,451.54
2-3 年	30,082,389.18	22,747,618.27
3 年以上	26,874,942.71	31,706,947.96
合计	179,758,734.58	261,090,794.21

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油天然气第一建设公司	18,010,000.00	尚未结算
徐州运成建设(集团)有限公司	6,294,029.43	尚未结算
中国化学工程第四建设有限公司	5,803,373.30	尚未结算
上海市安装工程集团有限公司	5,674,699.50	尚未结算
河北省安装工程有限公司	5,451,958.55	尚未结算
合计	41,234,060.78	/

其他说明

无

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,446,080.35	11,549,705.22
1-2 年	30,000.00	36,056.60
2-3 年	11,000,000.00	11,000,000.00
合计	17,476,080.35	22,585,761.82

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北石焦化工有限公司	11,000,000.00	项目进度延缓
合计	11,000,000.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,986,591.03	38,560,752.17	45,557,806.34	7,989,536.86
二、离职后福利-设定提存计划	47,201.50	3,765,962.31	3,768,824.57	44,339.24
三、辞退福利		86,864.48	86,864.48	
四、一年内到期的其他福利				

合计	15,033,792.53	42,413,578.96	49,413,495.39	8,033,876.10
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,384,523.77	32,912,262.60	40,486,164.94	2,810,621.43
二、职工福利费		949,455.35	949,455.35	
三、社会保险费	25,913.20	1,595,969.50	1,599,126.10	22,756.60
其中:医疗保险费	22,820.30	1,365,222.02	1,368,395.82	19,646.50
工伤保险费	1,051.00	129,110.05	129,030.65	1,130.40
生育保险费	2,041.90	101,637.43	101,699.63	1,979.70
四、住房公积金	44,204.00	1,951,135.56	1,957,256.56	38,083.00
五、工会经费和职工教育经费	4,531,950.06	1,151,929.16	565,803.39	5,118,075.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,986,591.03	38,560,752.17	45,557,806.34	7,989,536.86

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	44,138.70	3,535,528.51	3,538,784.62	40,882.59
2、失业保险费	3,062.80	230,433.80	230,039.95	3,456.65
3、企业年金缴费				
合计	47,201.50	3,765,962.31	3,768,824.57	44,339.24

其他说明:

无

38、应交税费

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,840,303.39	4,786,502.56
消费税		
营业税		5,366,035.68
企业所得税	1,371,761.49	10,546,043.90
个人所得税	240,791.50	303,422.81
城市维护建设税	402,634.96	729,435.03
教育费附加	285,585.07	505,388.06
房产税	195,700.87	12,473.62
印花税	339,312.12	78,869.84
价格调控基金		2,053.28
堤防费	2,042.73	2,042.73
土地使用税	31,504.85	5,079.85

合计	7,709,636.98	22,337,347.36
----	--------------	---------------

其他说明：

无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	524,208.32	489,545.85
企业债券利息		
短期借款应付利息	82,297.52	141,976.39
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	606,505.84	631,522.24

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	12,968,678.10	5,970,000.00
其他	5,550,966.77	580,990.00
合计	18,519,644.87	6,550,990.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	1,628,000.00	未履约完成
合计	1,628,000.00	/

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	142,000,000.00	50,750,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	142,000,000.00	50,750,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0	0
合计	0	0

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

45、长期借款

适用 不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
担保借款	299,500,000.00	249,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	-142,000,000.00	-50,750,000.00
合计	157,500,000.00	198,750,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

适用 不适用

47、长期应付款

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**适用 不适用**52、其他非流动负债**

无

53、股本

单位：元 币种：人民币

	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	168,000,000.00	56,000,000.00				56,000,000.00	224,000,000.00

其他说明：

2016年4月21日，经中国证监会《关于核准湖南百利工程科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2016】896号文）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）5600万股。本次发行后公司注册资本变更为22,400万元。

54、其他权益工具适用 不适用**55、资本公积**

单位：元 币种：人民币

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）	18,177,389.36	251,546,971.15		269,724,360.51
其他资本公积				
合计	18,177,389.36	251,546,971.15		269,724,360.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价增加是由于公司首次公开发行股票所致。

56、库存股适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用

59、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,700,836.40			32,700,836.40
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,700,836.40			32,700,836.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	242,115,299.11	174,649,924.80
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,514,154.81	26,060,996.74
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	261,629,453.92	200,710,921.54

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 元。
- （2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- （3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- （5）其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,853,712.94	111,828,869.01	180,829,660.65	123,799,892.83
其他业务	1,522,743.25	831,757.40	185,400.00	69,196.45
合计	161,376,456.19	112,660,626.41	181,015,060.65	123,869,089.28

62、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	247,689.42	680,929.17

城市维护建设税	141,450.72	327,552.33
教育费附加	114,036.34	233,965.96
资源税		
合计	503,176.48	1,242,447.46

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	776,354.00	777,347.00
人工费用	1,687,379.57	2,893,028.02
差旅费	522,588.48	748,661.09
车辆使用费	33,031.46	129,348.43
办公费	65,651.00	109,383.42
其他	153,351.67	210,427.60
合计	3,238,356.18	4,868,195.56

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	11,897,080.93	11,819,390.63
人工费用	3,580,400.70	8,519,857.82
固定资产折旧	1,649,133.63	2,822,391.78
租赁费	1,225,192.34	1,239,438.91
税费	955,626.76	829,647.30
物业管理费	446,370.07	505,644.46
水电费	329,233.12	498,313.71
差旅费	267,204.16	382,659.60
业务招待费	543,184.75	330,249.97
车辆使用费	111,581.69	200,216.44
其他	2,695,510.79	2,101,767.24
合计	23,700,518.94	29,249,577.86

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,657,164.70	15,185,565.29
减：利息收入	-434,761.29	-174,723.99
减：利息资本化金额	-563,395.83	-1,226,308.60
其他	86,397.13	45,457.54
合计	11,745,404.71	13,829,990.24

其他说明：

无

66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,429,362.04	-2,558,504.39
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-3,429,362.04	-2,558,504.39

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

适用 不适用

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	90,000.00	100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	90,000.00	100,000.00

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	362,596.12	608,546.62	362,596.12
其中：固定资产处置利得	362,596.12	608,546.62	362,596.12
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,753,200.00	17,830,000.00	9,753,200.00
合计	10,115,796.12	18,438,546.62	10,115,796.12

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
政府奖励款	9,753,200.00	17,830,000.00	与收益相关
合计	9,753,200.00	17,830,000.00	/

其他说明：

无

70、营业外支出

无

71、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,824,347.14	1,938,921.56
递延所得税费用		
递延所得税调整	1,825,029.68	1,052,892.96
合计	3,649,376.82	2,991,814.52

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	23,163,531.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,474,529.74
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-38,886.97
非应税收入的影响	-13,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	227,234.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	3,649,376.82

其他说明：

无

72、其他综合收益

无

73、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 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	9,753,200.00	17,830,000.00
收到保证金	14,569,678.10	6,640,000.00
收到租金	1,547,272.00	370,800.00
员工归还备用金	327,996.06	194,995.30
利息收入	434,761.29	174,723.99
收回押金	14,300.00	13,800.00
其他	277,841.42	248,912.75
合计	26,925,048.87	25,473,232.04

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	8,395,749.00	17,039,750.00
支付租金	1,350,920.40	1,132,845.96
差旅费	820,139.39	1,131,320.69
业务招待费	1,298,454.15	1,107,596.97
研究开发费	1,209,336.00	738,286.00
办公费用	641,299.35	704,500.13
水电费	557,680.90	571,009.36
物业管理费	452,122.28	517,148.88
聘请中介机构	151,700.00	388,000.00
车辆使用费	332,502.20	354,540.45
员工借备用金	353,596.06	194,995.30
其他	1,096,253.23	954,699.82
合计	16,659,752.96	24,834,693.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO发行登记费等交易费用	1,740,000.00	
合计	1,740,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

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	19,514,154.81	26,060,996.74
加：资产减值准备	-3,429,362.04	-2,558,504.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,264,018.65	3,871,393.32
无形资产摊销	967,281.15	913,175.27
长期待摊费用摊销	18,883.15	22,660.02
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）	-362,596.12	-608,546.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,093,768.87	13,959,256.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-90,000.00	-100,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,895,667.38	1,659,587.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-70,637.70	-606,694.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,670,966.97	-72,370,134.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,345,074.68	146,472,239.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,731,332.63	-39,940,597.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-117,946,196.13	76,774,832.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	197,601,850.88	87,195,323.07
减: 现金的期初余额	53,302,301.44	53,046,692.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	144,299,549.44	34,148,630.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	197,601,850.88	87,195,323.07
其中: 库存现金	26,333.79	31,722.95
可随时用于支付的银行存款	197,575,517.09	87,163,600.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	197,601,850.88	87,195,323.07
其中: 母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

无

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

无

76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	78,092,072.06	银行承兑汇票保证金和保函保证金
应收账款	300,000,000.00	质押借款
投资性房地产	28,952,638.80	质押借款

固定资产	44,036,315.98	质押借款
无形资产	2,764,928.34	质押借款
合计	453,845,955.18	/

其他说明：

无

77、外币货币性项目

适用 不适用

78、套期

适用 不适用

79、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

√适用 □不适用

(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	
武汉炼化工程设计有限责任公司	武汉市	武汉市	工程设计、工程总承包	100.00		购入

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

全资子公司

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

无

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

(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：

无

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、一年内到期的非流动负债、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本会计政策“10. 金融工具”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 外汇风险

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，鉴于本公司不存在重大的外汇资产和负债，故本公司管理层认为本公司目前不存在重大的外汇风险，如果未来本公司资产负债表日存在较大的外汇资产和负债，本公司管理层将负责监控外汇风险，并于需要时考虑建立相应的防范措施。

(2) 信用风险

为降低信用风险，本公司管理层负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的银行存款存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 流动风险

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

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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 (%)

湖南海新投资有限公司	湖南岳阳	以自有资金进行项目投资、股权投资、实业投资、资产重组及收购兼并；投资管理、投资咨询、商务咨询。	6,000	52.50	52.50
------------	------	---	-------	-------	-------

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王海荣、王立言。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

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	
武汉炼化工程设计有限责任公司	武汉市	武汉市	工程设计、工程总承包	100.00		购入

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

无

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吉林雨田股权投资基金合伙企业（有限合伙）	参股股东
吉林成朴丰祥股权投资基金合伙企业（有限合伙）	参股股东

其他说明

吉林雨田股权投资基金合伙企业（有限合伙）持股 7.5%；吉林成朴丰祥股权投资基金合伙企业（有限合伙）持股 15%。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

适用 不适用

(4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉炼化工程设计有限责任公司	20,000,000.00	2016.01.07	2017.01.07	否
武汉炼化工程设计有限责任公司	26,168,243.86	2016.01.12	2017.06.28	否

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	110,000,000.00	2014.03.25	2015.03.25	是
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	50,000,000.00	2014.05.04	2017.05.03	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	50,000,000.00	2014.05.07	2017.05.06	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	50,000,000.00	2015.03.12	2018.03.04	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	50,000,000.00	2015.03.13	2018.03.04	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	50,000,000.00	2015.03.16	2018.03.04	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	50,000,000.00	2016.01.04	2018.03.04	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	60,000,000.00	2015.06.04	2016.05.22	是
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	19,743,513.51	2016.01.21	2017.06.28	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	30,000,000.00	2016.04.13	2017.04.13	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	20,000,000.00	2016.05.26	2017.05.26	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	20,000,000.00	2016.01.07	2017.01.07	否
湖南海新投资有限公司、王海荣、王丽霞	26,168,243.86	2016.01.12	2017.06.28	否

关联担保情况说明

无

(5). 关联方资金拆借适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**

无

6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

7、 关联方承诺

无

8、 其他

无

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

适用 不适用

2、 或有事项

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

无

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、 其他

无

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 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	524,694,803.85	100.00	58,068,328.74	11.07	466,626,475.11	574,350,093.26	100.00	63,213,924.87	11.01	511,136,168.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	524,694,803.85	/	58,068,328.74	/	466,626,475.11	574,350,093.26	/	63,213,924.87	/	511,136,168.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	324,709,888.05	16,235,494.40	5%
1 至 2 年	143,027,332.80	14,302,733.28	10%
2 至 3 年	20,651,601.00	6,195,480.30	30%
3 年以上			
3 至 4 年	27,696,833.20	13,848,416.60	50%
4 至 5 年	3,743,148.80	2,620,204.16	70%
5 年以上	4,866,000.00	4,866,000.00	100%
合计	524,694,803.85	58,068,328.74	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-5,145,596.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
山西潞宝兴海新材料有限公司	第三方	377,186,051.20	71.89	25,175,671.12
沧州旭阳化工有限公司	第三方	62,398,800.00	11.89	3,699,880.00
福建巴陵己内酰胺有限公司	第三方	19,991,600.00	3.81	5,997,480.00
中国石化集团资产经营管理有限 公司巴陵分公司	第三方	14,846,340.00	2.83	954,106.08
乌审旗庆港洁能资源利用有限公 司	第三方	9,753,608.00	1.86	4,876,804.00
合计		484,176,399.20	92.28	40,703,941.20

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,402,856.30	100.00	558,508.02	39.81	844,348.28	1,272,555.55	100.00	554,182.98	43.55	718,372.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,402,856.30	/	558,508.02	/	844,348.28	1,272,555.55	/	554,182.98	/	718,372.57

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	195,972.30	9,798.62	5%
1 至 2 年	390,449.00	39,044.90	10%
2 至 3 年	100.00	30.00	30%
3 年以上			
3 至 4 年	309,000.00	154,500.00	50%
4 至 5 年	507,335.00	355,134.50	70%
5 年以上			
合计	1,402,856.30	558,508.02	

确定该组合依据的说明:

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,325.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	220,000.00	130,000.00
对外承包工程企业保证金	200,000.00	200,000.00
押金	915,980.00	903,493.00
其他	66,876.30	39,062.55
合计	1,402,856.30	1,272,555.55

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海由由置业有限公司	押金	582,471.00	41.52	354,093.75
巴陵公司城区社区	押金	306,000.00	21.81	153,000.00
湖南省商务厅	对外承包工程企业保证金	200,000.00	14.26	20,000.00
山东省滕州瑞达化工有限公司	投标保证金	100,000.00	7.13	10,000.00
中招国际招标有限公司陕西分公司	投标保证金	100,000.00	7.13	5,000.00
合计	/	1,288,471.00	91.85	542,093.75

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	56,502,754.07		56,502,754.07	56,502,754.07		56,502,754.07
对联营、合营企业投资						
合计	56,502,754.07		56,502,754.07	56,502,754.07		56,502,754.07

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
武汉炼化工程设计有限责任公司	56,502,754.07			56,502,754.07		
合计	56,502,754.07			56,502,754.07		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

4、营业收入和营业成本:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,120,053.17	98,251,751.55	158,439,798.69	110,115,319.59
其他业务				
合计	131,120,053.17	98,251,751.55	158,439,798.69	110,115,319.59

其他说明:

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
对武汉炼化工程设计有限责任公司委托贷款利息收入	1,831,397.79	1,843,312.08
合计	1,831,397.79	1,843,312.08

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	362,596.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,753,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性		

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,517,369.42	
少数股东权益影响额		
合计	8,598,426.70	

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。

无

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.74%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：王海荣

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 16 日