

公司代码：603036

公司简称：如通股份

# 江苏如通石油机械股份有限公司

## 2017 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、公司负责人曹彩红、主管会计工作负责人朱晓宁及会计机构负责人（会计主管人员）包银亮声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

公司有关未来发展战略和经营计划的前瞻性陈述并不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了围绕公司经营可能存在的主要风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	100

## 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		
如通股份、公司	指	江苏如通石油机械股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月至 6 月
通用有限	指	公司前身，江苏如东通用机械有限公司
通用机械厂	指	公司前身，江苏如东通用机械厂
海发实业	指	公司前身，南通海发实业有限公司
惠通机械	指	公司的子公司，惠通石油机械（南通）有限公司
如通铸造	指	公司的子公司，江苏如通铸造有限公司
金通机械	指	公司的子公司，如东金通石油机械有限公司
如通油服	指	公司的子公司，新疆如通石油技术服务有限公司
江苏北交	指	公司的子公司，江苏北方轨道交通科技有限公司
汇聚投资	指	公司员工持股平台，南通汇聚投资中心（有限合伙）
合力投资	指	公司员工持股平台，南通合力投资中心（有限合伙）
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
公司章程	指	江苏如通石油机械股份有限公司章程
API	指	American Petroleum Institute（美国石油学会）提供质量认证体系及技术标准，包括有关石油及天然气行业设备、产品及服务的 API 标识认证及技术标准
GL、德国劳氏	指	德国劳氏船级社，是世界著名的船级社之一，也是一家服务于能源行业的国际技术保障和咨询公司，为客户提供技术保证、检验、咨询和项目管理服务
ISO	指	国际标准化组织（International Organization for Standardization），除电工、电子领域和军工、石油、船舶制造之外的很多重要领域的标准化活动

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	江苏如通石油机械股份有限公司
公司的中文简称	如通股份
公司的外文名称	Jiangsu Rutong Petro-Machinery Co., Ltd
公司的外文名称缩写	RT
公司的法定代表人	曹彩红

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	陈小锋
联系地址	江苏省南通市如东经济开发区新区淮河路33号
电话	0513-81907806
传真	0513-84523102
电子信箱	rtgfdsh@rutong.com

## 三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南通市如东经济开发区新区淮河路33号
公司注册地址的邮政编码	226400
公司办公地址	江苏省南通市如东经济开发区新区淮河路33号
公司办公地址的邮政编码	226400
公司网址	www.rutong.com
电子信箱	rtgfdsh@rutong.com
报告期内变更情况查询索引	-

## 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、证券时报、证券日报
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http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	江苏省南通市如东经济开发区新区淮河路33号
报告期内变更情况查询索引	-

## 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	如通股份	603036	不适用

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、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	95,342,469.59	106,348,726.04	-10.35
归属于上市公司股东的净利润	14,675,946.63	27,386,352.45	-46.41
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	13,595,321.89	22,199,379.09	-38.76
经营活动产生的现金流量净额	16,732,237.09	16,147,537.35	3.62
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	952,482,628.44	958,142,681.81	-0.59
总资产	1,049,237,648.75	1,053,687,966.68	-0.42

## (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)	0.07	0.18	-61.11
稀释每股收益(元/股)	0.07	0.18	-61.11
扣除非经常性损益后的基本	0.07	0.15	-53.33

每股收益（元/股）			
加权平均净资产收益率（%）	1.53	4.51	减少2.98个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.41	3.66	减少2.25个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，虽然国际油价较去年同期有所回升，但仍持续低位运行，全球石油钻采设备行业需求相对低迷，使行业竞争加剧，导致公司营业收入较去年同期下降 10.35%，归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益的净利润下降分别达到 46.41%和 38.76%；加上公司首次公开发行股份使公司股份增加，使每股收益等指标同比大幅下降。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 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	-8,276.77	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	1,214,066.16	
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	64,693.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	570.27	
所得税影响额	-190,428.27	
合计	1,080,624.74	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司所从事的主要业务和经营模式相比上期未发生重大变化。

#### 1、公司所从事的主要业务

公司主营业务为石油钻采井口装备的研发、生产与销售，主要产品为提升设备、卡持设备和旋扣设备。公司是国内最早从事石油钻采井口装备生产和销售的企业之一，主要客户涵盖了中石油集团、中石化集团、中海油三大石油公司下属的国内主要石油工程技术服务企业，中国石油技术开发公司、四川宏华石油设备有限公司、宝鸡石油机械有限责任公司等设备厂商。公司产品应用于国内几乎所有陆上和海上主要油气田，并在中东、非洲、北美、中南美、俄罗斯等世界各主要产油区得到使用。

公司主要产品属于石油钻采井口装备，是钻机核心工作系统起升系统的重要组成部分，在钻井、固井和修井作业过程中用于起下钻具和下套管，按照在钻采过程中发挥的提升、卡持和旋扣功能，分为提升设备、卡持设备和旋扣设备。提升设备用于移动上方管柱，卡持设备用于卡住和对齐管柱，旋扣设备用于旋紧或松开相邻的两段管柱，对钻井的安全、成本和效率具有重要影响。

#### 2、公司主要的经营模式

**销售模式。**公司采用直销为主、买断式经销为辅的销售模式，对于石油工程技术服务企业和大型设备商客户，公司主要采用参与招标、议标和商业谈判的方式与客户签订销售合同。经销模式下，下游客户主要根据其取得的订单与公司签订采购合同。

**生产模式。**公司主要通过以销定产的生产模式组织产品生产，部分常规产品储备一定存货以及时满足客户需求。具体生产过程中，公司根据与客户签订的销售合同和客户下达的订单制定生产计划。石油钻采设备行业的特点为设备配件种类较多，为降低生产压力，公司将少量产品的非

关键工序委托外协加工厂商进行生产，与外协厂商签订合同，明确约定技术质量要求、时间、交货期、价格等通用条款。公司针对外协工序制定了《外购外协管理制度》，对外协厂商的资格评定、合同管理、价格管理、工装模具管理和材料发放等进行了细致的规定。

采购模式。公司制定了《采购控制程序》、《供方评定程序》、《物资比质比价采购办法》、《物资入库和价格审定制度》和《招投标管理办法》等采购管理办法，严格按照上述制度进行供应商评定和原材料采购。公司根据物资对产品质量的影响程度将原辅材料分为 A、B、C 三类。对产品质量影响较大的 A 类和 B 类物资应当在经过供方评定合格的企业或单位中采购，C 类物资可由采购人员按规定直接采购。

### 3、公司所从事行业情况说明

石油钻采井口装备技术水平与石油钻井技术的发展密切相关，共同受到油气田地质条件、经济效益要求、作业习惯和作业安全、效率要求的影响。在油气埋藏较浅、地质条件较好的地区，手动装备可以满足一般钻井、固井、修井作业的需要，且适应该地区的作业习惯。即便在其他以机械化装备为主的作业区，手动装备仍是钻井队必须配备的作业设备。因此，在未来一段时间内，手动装备仍将在井口装备中占有重要地位。

在油气埋藏较深、地质条件较差的地区以及海上油气田区域，人工作业难度相对较大，作业危险性增加，对保障工人人身安全、设备安全和作业效率要求更高。因此，该等地区对于大载荷、机械化井口装备的接受程度更高。

世界主要油气产区较为分散，油气田开发程度有一定的差别，同时，随着大位移井、定向井、斜井等钻井技术的不断发展，产品的个性化和定制化程度将不断提升。上述原因共同导致在未来一段时期内，行业将在整体保持发展的同时继续维持手动装备、半机械化装备和机械化装备并存的局面。

我国石油钻采井口装备行业发展历程较长，伴随着油气田的勘探开发领域和范围的扩大而逐步发展，行业自主创新能力不断提高，产品结构不断优化，国内生产企业保障能力较强。尽管当前以及未来行业仍将以手动产品为主，但近年来，随着人们对安全、环保的日益重视，在我国能源消费结构持续调整、石油勘探开发呈现西部接续东部、海上补充陆上以及天然气储产量呈现西部快速发展、海上稳步提高的背景下，石油钻采井口装备产品逐渐向机械化和机电液一体化方向发展，以不断满足复杂地质条件、深井、超深井勘探开发需求，未来机械化和机电液一体化产品将有所增加。目前，行业领先企业紧密结合行业前沿发展方向，加大研发投入，提高自主创新能力，增强机械化、机电液一体化产品供应能力，替代进口产品。因此未来我国井口装备行业的机械化、机电液一体化产品在产品结构中所占比例将有所上升，产品结构将得到进一步优化，行业附加值持续增加。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、研发和技术优势

公司是江苏省科技厅、财政厅、国税局、地税局联合认定的高新技术企业，和江苏省科技厅、国资委、总工会、工商业联合会联合授予的“江苏省创新型企业”。公司设有江苏省认定企业技术中心、江苏省企业院士工作站、江苏省石油钻采井口装备（如东通用）工程技术研究中心、省级研究生工作站等高规格研发平台。依托行业领先的研发技术优势，公司参与制定了《钻井和修井用动力钳、吊钳》（SY/T5074-2012）和《修井用气动卡盘》（SY/T6113-2008）两项国家石油、天然气行业标准。

公司保持对行业技术前沿的前瞻性研究，针对行业机械化、自动化、智能化的发展趋势，积极开发相关产品，完成专利申请 5 项，其中：发明专利申请 3 项；申报江苏省高新技术产品 1 个、重点导向性项目 1 个，积极争取政策支持。

#### 2、产业链整合优势

公司是行业中少数具备由坯料生产到产品最终成型完整工序的生产企业，通过产业链整合，直接保障了公司产品质量处于行业领先地位，并增强了公司盈利能力。在保障产品质量方面，由于毛坯件的质量对产品质量具有直接影响，因此必须控制毛坯内部存在的偏析、夹杂等冶金缺陷，并要求保持化学成分的稳定性。公司积累的铸造毛坯件生产经验，能够生产满足公司产品需要的高质量铸件，从源头上保障了公司的产品质量。在增强盈利能力方面，公司通过产业链整合，向上游延伸了产业链，直接采购废钢通过先进的铸造工艺自主生产毛坯件满足产品需要，而废钢价格较低，且与市场上的钢材价格相关性相对较低，削弱了原材料价格波动的影响。公司的产业链整合优势有利于公司保障产品质量，提升盈利能力。

#### 3、产品优势

##### （1）产品质量优势

石油钻采井口装备产品的质量性能关系到钻井作业安全、成本和效率，因此产品质量的可靠性和性能的稳定性是下游客户使用产品的重要考虑因素，也是衡量产品市场竞争力的重要指标。由于石油钻采提升设备、卡持设备和旋扣设备及其他附属产品的规格品种多达上千种，其多样化特征十分明显，而组织如此众多规格品种的产品生产，对产品设计、工艺技术、采购管理、生产管理、经营管理等要求很高，产品质量性能体现了公司综合管控水平。公司积淀了丰富的产品质量管控经验，建立了从原材料采购、生产管理到售后追溯的全程质量管控体系，按照美国 API 标准组织产品生产，产品生产全过程均处于有效的体系控制状态，同时公司制定并严格实施完善的质量管理制度，公司产品质量在行业内处于领先地位。

公司拥有先进的产品质量管控体系，对产品生产全过程进行体系控制。公司建立了完整的质量控制标准体系，主要由 ISO9001:2008 质量管理体系标准、ISO10012:2003 测量管理体系标准为基础，辅以公司在此基础上根据实际情况制定的多项质量控制管理标准和质量检测管理标准，同



时根据正在执行的美国 API 标准、国家标准和行业标准制定了数百项技术标准,涵盖了产品研发、生产、检测、售后服务、清洁安全生产等各个方面,共同构成了产品质量的内控体系。公司对产品质量的贯标情况进行严格评价,对上述内控文件的执行情况进行实时评估,以确保公司产品质量在设计、生产、检测、售后等各环节均能得到持续有效实施。

## (2) 整体配套能力优势

由于井口装备三大类产品规格品种多样,因此下游客户倾向于集中采购以降低采购管理成本。公司是国内最早从事石油钻采井口装备业务的企业之一,同时也是三大类产品规格较为全面、产品结构较为完整、配套能力领先的企业,公司在行业内具有突出的整体配套能力优势。

公司现有石油钻采提升设备、卡持设备和旋扣设备三大类产品数百种规格型号,不同型号产品具有不同的产品设计、吨位、尺寸和功能,可覆盖石油钻井、固井、修井作业中对三大类产品的主要需求。除主机外,公司还提供三大类产品的各种配件,满足客户在后续使用中的维修更换需要。在产品结构方面,公司在手动装备技术丰富、定制化能力突出的基础上,结合行业发展方向研发生产机械化、机电液一体化产品,具备动力吊卡、动力卡瓦、吊卡/卡盘和动力钳的研发和生产能力,形成了较为完善的产品结构。

## 4、品牌资质优势

公司经过多年的持续稳健经营,在我国石油钻采设备市场具有良好的品牌知名度和美誉度,从 2006 年开始连续入选中石协评选的“中国石油石化装备制造企业五十强”;先后有多项产品被中石协认定为行业名牌产品,其中“吊卡”被评为“中国石油石化装备制造企业名牌产品”。

“如通牌钻井悬吊工具”被江苏省名牌战略推进委员会授予“江苏省名牌产品”称号。

公司是三大类产品生产企业中较早具有美国 API 认证资质,并持续通过其后续认证及保有 API 会标使用资格的企业。公司还通过了德国劳氏船级社认证、英国劳氏船级社认证、ISO9001:2008 质量管理体系认证、ISO10012:2003 测量管理体系、ISO14001:2004 环境管理体系认证以及标准化良好行为 AAAA 级认证,公司生产经营处于完整的体系控制之下,符合国际标准,为公司主营产品进入国内外市场奠定了坚实基础。

公司通过的各项资质认证是公司研发实力、产品质量和管理水平的集中体现,为公司持续稳健发展提供了有力支撑。

## 5、客户资源优势

公司与我国主要石油工程技术服务企业和国内主要钻机、顶驱等设备生产企业建立了持续稳定的合作关系,主要产品覆盖了全国的主要油气生产区域,在多年的生产经营中,形成了一批优质客户资源。

公司凭借过硬的产品质量和较强的整体配套能力,与客户形成了较为稳定的合作关系。在国内油气田,公司的产品应用于几乎所有主要油气产区。在国内企业赴国外油气田进行作业的过程中,中石化中原石油工程有限公司海外工程公司、大庆石油国际工程公司初期走出国门的海外钻

井即用了本公司产品。公司优质的客户资源为主营产品开拓国内外市场提供了稳定通畅的销售渠道。

#### 6、营销服务优势

公司的营销体系较为完善，设立了市场营销部和外贸部负责国内外市场的销售。根据石油钻采设备行业和我国油气勘探开发管理体制的具体情况，公司确立了密切联系油田客户和设备商客户的营销方针，在主要油气生产区和重点设备商客户地区布点，建立了覆盖全国的销售服务网络。公司常年派驻一线的销售服务人员负责收集地区市场信息、了解客户对产品性能、规格、数量的需求变动情况，协助客户进行产品选型，反馈客户使用体验、提出产品改进建议，是公司销售服务环节中重要的组成部分。公司建立了具有特色的销售员培养体系，重视从技术人员中持续选拔和培养销售服务人才，确保在外销售人员了解产品的制造、使用的基本原理和公司产品特点，能够为客户提供售前产品咨询和售后服务。

公司较强的配套能力有效地提高了售后服务水平，借助在全国各地的一线销售人员，公司能够迅速反馈客户对产品及配件的需求并及时配货，满足了客户钻修井生产的需要。公司以持续提高客户满意度为目标，不断改进服务质量，客户的品牌忠诚度和客户黏性较高，进一步巩固了公司在市场中的竞争地位。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，虽然国际油价较去年有所回升，但仍持续低位运行，市场需求低迷，行业竞争激烈，公司主动适应市场发生的新变化，推进产品转型升级，拓市场推新品、抓开发提质量、抓改革转机制、抓管理补短板，降低了行业形势对公司的影响程度。

#### （一）大力推进新品开发

报告期内，公司把新品开发放在突出位置，加快新品开发、试制、试验、试用、改进完善的速度，调整开发思路，改革新产品开发责任制，根据新品开发进度及时调整项目组人员，继续坚持把新产品开发任务列入重点工作。报告期内，完成专利申请 5 项，其中：发明专利申请 3 项；申报江苏省高新技术产品 1 个、重点导向性项目 1 个。

#### （二）开展转型升级活动

报告期内，为了应对市场竞争，公司积极开展转型升级、降成本、补短板等措施。继续立足于外抓市场拓展，内抓管理、练内功、挖潜力、降本增效，系统谋划了应对困难挑战的措施：

1、深入开展“转型升级、提质增效”活动，动员发动全体员工采用自下而上、上下结合，层层排查的方法，从开展技术创新、工艺革新、提高效率、提升质量、加强内部管理、杜绝各种浪

费等各个环节寻找薄弱环节，对“转型升级、提质增效”排查项目及有关目标、措施进行了分解，及时跟踪、检查。

2、深化推进工艺升级与装备转型的有机结合，制订实施方案，轧紧进度抓推进，用装备转型推进工艺提升，促进工艺升级，上半年初步完成了一类产品工艺的升级，为后续工作的推进积累了经验。

3、针对专项工作检查、分析中发现的问题，对重点专项工作、重点环节短板，进行了排查，在各职能部门查找短板的基础上，正在实施上下联动抓整改。

### （三）加强内部管理

报告期内，针对液压类新产品的增多的销售形势，从加强现场管理入手开展 5S 活动，不断改进、改善，工艺得到优化、质量不断提升，月度生产计划完成良好。同时加强内部人员转岗培训，为不断适应承担加工精度要求高的产品做好准备，为转型升级奠定基础。

报告期内，公司营业收入实现 9534.25 万元，较上年同期下降 10.35%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 1359.53 万元，较上年同期下降 38.76 %。

## （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	95,342,469.59	106,348,726.04	-10.35%
营业成本	57,727,157.64	54,622,316.51	5.68%
销售费用	5,256,983.33	8,602,100.83	-38.89%
管理费用	15,344,819.63	16,830,784.80	-8.83%
财务费用	-1,785,249.70	-1,771,904.27	-0.75%
经营活动产生的现金流量净额	16,732,237.09	16,147,537.35	3.62%
投资活动产生的现金流量净额	-3,043,812.77	-5,375,225.19	43.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,636,000.00	-12,789,607.55	-100.44%
研发支出	5,556,481.03	5,772,803.14	-3.75%

销售费用变动原因说明：行业处于低迷状态，相关费用减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：固定资产投资货币性支出减少不同所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同期股利分配增加所致。

### 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

适用 不适用

#### （2）其他

适用 不适用

## （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数占 总资产的比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
货币资金	565,636,980.10	53.91%	579,566,560.69	55.00%	-2.40%	
应收票据	9,871,067.38	0.94%	16,346,543.68	1.55%	-39.61%	受行业影响，下游客户回款压力增大所致。
应收账款	169,548,801.07	16.16%	159,338,185.91	15.12%	6.41%	
预付款项	3,835,207.92	0.37%	1,656,771.15	0.16%	131.49%	供应商预付账款增加所致。
其他应收款	2,532,133.38	0.24%	2,754,052.46	0.26%	-8.06%	
存货	137,850,748.30	13.14%	127,147,294.70	12.07%	8.42%	
其他流动资产	366,926.54	0.03%	1,974,050.45	0.19%	-81.41%	待抵扣增值税下降。
固定资产	130,882,835.12	12.47%	129,659,458.75	12.31%	0.94%	
在建工程	3,763,759.91	0.36%	10,213,476.21	0.97%	-63.15%	建设工程结转固定资产所致。
无形资产	20,229,732.18	1.93%	20,660,864.60	1.96%	-2.09%	
递延所得税资产	4,067,881.45	0.39%	3,719,132.68	0.35%	9.38%	
应付账款	35,131,828.76	3.35%	24,071,415.94	2.28%	45.95%	采购付款减少所致。
预收款项	4,107,210.96	0.39%	3,464,488.10	0.33%	18.55%	
应付职工薪酬	5,853,814.69	0.56%	8,363,351.11	0.79%	-30.01%	人员结构调整、精简所致。
应交税费	3,590,598.88	0.34%	2,281,749.65	0.22%	57.36%	期末应交增值税增加所致。
其他应付款	6,334,453.41	0.60%	14,993,666.04	1.42%	-57.75%	应付未付的发行费用支付所致。
流动负债合计	55,017,906.70	5.24%	53,174,670.84	5.05%	3.47%	
递延收益	27,975,198.77	2.67%	29,019,264.93	2.75%	-3.60%	

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司名称	主营业务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）
惠通机械	设计、生产销售石油勘探开发新型仪器设备	400 万美元	48,924,318.12	48,820,516.94	2,061,202.73
如通铸造	铸钢生产、销售	680 万元人民币	20,714,485.50	17,238,921.66	-990,639.88
金通机械	石油机械（卡盘、吊卡、卡瓦配件）制造、加工、维修	500 万元人民币	5,049,109.35	4,968,933.68	-176,375.25
如通油服	石油钻、修井用井口工具、设备、井下工具的产品销售；提供钻、修井井口工具、设备、井下工具的租赁和现场技术服务；石油钻、修井工具、设备的制造、维修、检测服务；废旧物资收购。	1,080 万元人民币	11,080,592.92	8,735,855.11	-614,408.32
江苏北交	轨道交通制动盘和关键零部件及总成的研发、制造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）废旧物资收购。	5000 万元人民币	4,869,041.40	4,860,946.40	-1,047,349.38

公司 2017 年 5 月 8 日第二届董事会第十六次会议通过注销惠通机械的决议。目前，注销手续正在办理当中。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**二、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) 可能面对的风险**

适用 不适用

**1、国际市场行业竞争风险**

虽然公司产品在国内石油钻采行业处于优势地位，但是参与国际竞争时，如果公司在与国际厂商共同参与国际竞争过程中不能紧密结合前沿的研发技术理念，稳步提升产品质量性能，深入推动产品结构升级，有效执行国际市场经营战略，将面临国际市场竞争风险。

**2、汇率变动风险**

人民币对美元汇率的波动，将会影响公司的汇兑损益。

**3、宏观经济波动风险**

全球经济增长放缓，贸易保护主义抬头，新常态下的中国经济面临深层次的结构调整等诸多压力，可能会对公司的市场拓展和产品销售产生不确定性的影响，进而影响公司的经营状况和盈利水平。

**4、技术开发风险**

公司为保持行业领先的研发技术优势，不断加强相关技术和产品的研发力度，然而石油钻采井口装备规格品种多样，对产品技术持续创新要求较高，下游市场需求亦不断变化，如果公司新技术开发及其产业化未达到预期效果，将影响公司产品结构升级，进而对公司市场开拓造成不利影响。

**5、原油价格低迷等导致的经营业绩大幅下降的风险**

若未来国际油价继续大幅下降或持续低位运行，油气公司进一步缩减勘探开发支出，或公司未来市场开发、新产品开发及其产业化未达到预期效果等，可能导致公司未来经营业绩存在下滑的可能。

**(三) 其他披露事项**

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 4 月 25 日	www. sse. com. cn	2017 年 4 月 26 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	
每 10 股派息数 (元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	曹彩红、许波兵、姚忠、管新、施秀飞、施建新、包银亮、张友付、朱建华、汇聚投资、高宝勇、合力投资、杨新泉、黄夕昌、顾道林、管永林、王建恒、何云华、冯建、宋刘旗、周晓峰、殷志高、季红兵、张松球、顾建国、徐永寿、强晓明、袁新康、薛金友、许秀光、鲍强、杨正泉、沈建全、徐胜利、朱晓宁、陈世龙	自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的公司股份。	2016 年 12 月 9 日至 2019 年 12 月 8 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	曹彩红、许波兵、姚忠、管新、施秀飞、施建新、包银亮、张友付、朱建华	自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购其持有的公司股份。前述锁定期满后两年内减持所持股票,减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如遇除权、除息事项,上述发行价作相应调整。公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价,持有公司的股票锁定期限将自动延长 6 个月。如遇除权、除	2016 年 12 月 9 日至 2019 年 12 月 8 日	是	是	不适用	不适用



			息事项，上述发行价作相应调整。					
股份限售	曹彩虹、许波兵、姚忠、施秀飞、张友付、包银亮、袁新康、朱晓宁、何云华	1、在担任公司董事或高级管理人员的期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让其持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 50%。2、在前述锁定期满后两年内减持所持公司股票的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价。若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人承诺持有公司的股票锁定期限将自动延长 6 个月。如遇除权、除息事项，上述发行价作相应调整。本人作出的上述承诺在本人持有公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。	任职期间	是	是	不适用	不适用	
股份限售	管新、朱建华、孙维正	在担任公司监事期间，每年转让的股份不超过其持有公司股份数的 25%；在离职后 6 个月内，不转让其持有的公司股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，转让的公司股份不超过其持有公司股份总数的 50%。	任职期间	是	是	不适用	不适用	
其他	曹彩虹、许波兵、姚忠、管新、	公司上市后三年内股价连续 20	2016 年 12	是	是	不适用	不适用	

	施秀飞、施建新、包银亮、张友付、朱建华	个交易日的收盘价(如果当年因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,按照有关规定作复权处理)均低于发行人上一个会计年度未经审计的每股净资产,将按照《江苏如通石油机械股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》增持公司股份。本人未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务,未拥有与公司存在同业竞争企业的股份、股权或任何其他权益。本人承诺在持有公司股份期间,不会以任何形式从事对公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动,也不会以任何方式为公司的竞争企业提供任何资金、业务及技术等方面的帮助。本人在任职期间内不以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。	月 9 日至 2019 年 12 月 8 日				
其他	曹彩虹、许波兵、姚忠、施秀飞、张友付、包银亮、袁新康、高宝勇、朱晓宁、何云华	公司上市后三年内股价连续 20 个交易日的收盘价(如果当年因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,按照有关规定作复权处理)均低于发行人上一个会计年度未经审计的每股净资产,将按照《江苏如通石油机械股份有限公司上市后三年内稳定公司股	2016 年 12 月 9 日至 2019 年 12 月 8 日	是	是	不适用	不适用

			价的预案》增持公司股份。					
其他	公司、主要股东曹彩红、许波兵、姚忠、管新、施秀飞、施建新、包银亮、张友付、朱建华、董事、监事、高级管理人员		若因招股说明书、招股意向书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将按照首次公开发行股票时的发行价依法回购首次公开发行的全部新股。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。	长期	是	是	不适用	不适用
	公司、主要股东曹彩红、许波兵、姚忠、管新、施秀飞、施建新、包银亮、张友付、朱建华、董事、监事、高级管理人员		公司、主要股东以及全体董事、监事和高级管理人员承诺如招股说明书、招股意向书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，将依法赔偿投资者损失。	长期	是	是	不适用	不适用
其他	曹彩红、许波兵、姚忠、管新、施秀飞、施建新、包银亮、张友付、朱建华		本人将严格遵守股东大会批准的《江苏如通石油机械股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案》中的相关规定，在公司就稳定股价方案召开的股东大会上，对相关方案的决议投赞成票。	2016年12月9日至2019年12月8日	是	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (六) 其他

适用 不适用

## 十一、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

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

适用 不适用

**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）**

适用 不适用

**4、 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

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	33,123
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (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	
曹彩红	0	30,069,752	14.79	30,069,752	无	0	境内自然人
许波兵	0	10,490,400	5.16	10,490,400	无	0	境内自然人
施建新	0	7,440,000	3.66	7,440,000	无	0	境内自然人
管新	0	7,440,000	3.66	7,440,000	无	0	境内自然人
包银亮	0	7,440,000	3.66	7,440,000	无	0	境内自然人
施秀飞	0	7,440,000	3.66	7,440,000	无	0	境内自然人
姚忠	0	7,440,000	3.66	7,440,000	无	0	境内自然人
朱建华	0	4,960,000	2.44	4,960,000	无	0	境内自然人
张友付	0	4,960,000	2.44	4,960,000	无	0	境内自然人
南通汇聚投资中心(有限合伙)	0	3,729,114	1.83	3,729,114	无	0	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				
陈中华	264,800	人民币普通股	264,800				
刘派	199,600	人民币普通股	199,600				
冯意味	196,000	人民币普通股	196,000				
林润标	164,600	人民币普通股	164,600				
邓天友	160,800	人民币普通股	160,800				
侯红燕	130,000	人民币普通股	130,000				
韩玉惠	128,700	人民币普通股	128,700				



王珊珊	127,100	人民币普通股	127,100
刘又铭	111,500	人民币普通股	111,500
茹伯兴	93,500	人民币普通股	93,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知		
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

√适用 □不适用

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	曹彩红	30,069,752	2019年12月9日		首发限售
2	许波兵	10,490,400	2019年12月9日		首发限售
3	施建新	7,440,000	2019年12月9日		首发限售
4	管新	7,440,000	2019年12月9日		首发限售
5	包银亮	7,440,000	2019年12月9日		首发限售
6	施秀飞	7,440,000	2019年12月9日		首发限售
7	姚忠	7,440,000	2019年12月9日		首发限售
8	朱建华	4,960,000	2019年12月9日		首发限售
9	张友付	4,960,000	2019年12月9日		首发限售
10	南通汇聚投资中心（有限合伙）	3,729,114	2019年12月9日		首发限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

**(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

姓名	担任的职务	变动情形
高宝勇	副总经理	离任
袁新康	董事会秘书	离任
陈小锋	副总经理、董事会秘书	聘任

**公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明**适用 不适用

高宝勇 2017 年 4 月 7 日，辞去公司副总经理职务，辞职后，不在公司担任任何职务。

袁新康 2017 年 2 月 15 日因工作分工调整，辞去董事会秘书，仍担任公司副总经理。

陈小锋 2017 年 2 月 16 日被公司第二届董事会第十三次会议聘为副总经理、董事会秘书。

**三、其他说明**适用 不适用

## 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

2017 年 6 月 30 日

编制单位：江苏如通石油机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		565,636,980.10	579,566,560.69
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		9,871,067.38	16,346,543.68
应收账款		169,548,801.07	159,338,185.91
预付款项		3,835,207.92	1,656,771.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		2,532,133.38	2,754,052.46
买入返售金融资产			
存货		137,850,748.30	127,147,294.70
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		366,926.54	1,974,050.45
流动资产合计		889,641,864.69	888,783,459.04
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		130,882,835.12	129,659,458.75
在建工程		3,763,759.91	10,213,476.21
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		20,229,732.18	20,660,864.60

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,067,881.45	3,719,132.68
其他非流动资产		651,575.40	651,575.40
非流动资产合计		159,595,784.06	164,904,507.64
资产总计		1,049,237,648.75	1,053,687,966.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			
应付账款		35,131,828.76	24,071,415.94
预收款项		4,107,210.96	3,464,488.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,853,814.69	8,363,351.11
应交税费		3,590,598.88	2,281,749.65
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,334,453.41	14,993,666.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		55,017,906.70	53,174,670.84
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		27,975,198.77	29,019,264.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,975,198.77	29,019,264.93
负债合计		82,993,105.47	82,193,935.77
<b>所有者权益</b>			

股本		203,360,000.00	203,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		411,680,046.78	411,680,046.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,689,553.10	36,689,553.10
一般风险准备			
未分配利润		300,753,028.56	306,413,081.93
归属于母公司所有者权益合计		952,482,628.44	958,142,681.81
少数股东权益		13,761,914.84	13,351,349.10
所有者权益合计		966,244,543.28	971,494,030.91
负债和所有者权益总计		1,049,237,648.75	1,053,687,966.68

法定代表人：曹彩红 主管会计工作负责人：朱晓宁 会计机构负责人：包银亮

### 母公司资产负债表

2017年6月30日

编制单位：江苏如通石油机械股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		497,599,993.19	517,551,554.98
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		9,871,067.38	14,346,543.68
应收账款		169,020,080.28	159,171,894.11
预付款项		4,133,913.18	2,294,337.15
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,405,278.84	2,872,174.08
存货		135,978,013.26	125,140,470.00
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			1,682,665.10
流动资产合计		821,008,346.13	823,059,639.10
<b>非流动资产：</b>			
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		49,448,688.06	49,448,688.06
投资性房地产		31,127,879.61	32,051,664.60
固定资产		90,015,304.13	93,658,594.45
在建工程		3,027,017.08	3,665,291.43
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		13,370,395.82	13,722,995.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,139,022.20	3,109,017.60
其他非流动资产			
非流动资产合计		190,128,306.90	195,656,252.02
资产总计		1,011,136,653.03	1,018,715,891.12
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		33,070,259.46	27,834,305.75
预收款项		4,054,010.96	3,464,488.10
应付职工薪酬		5,214,782.09	7,427,852.23
应交税费		3,404,621.32	2,082,589.25
应付利息			
应付股利			
其他应付款		6,196,335.81	14,895,480.94
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		51,940,009.64	55,704,716.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		27,975,198.77	29,019,264.93
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27,975,198.77	29,019,264.93
负债合计		79,915,208.41	84,723,981.20
<b>所有者权益：</b>			
股本		203,360,000.00	203,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		406,071,178.98	406,071,178.98
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,689,553.10	36,689,553.10
未分配利润		285,100,712.54	287,871,177.84
所有者权益合计		931,221,444.62	933,991,909.92
负债和所有者权益总计		1,011,136,653.03	1,018,715,891.12

法定代表人：曹彩虹 主管会计工作负责人：朱晓宁 会计机构负责人：包银亮

**合并利润表**  
2017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		95,342,469.59	106,348,726.04
其中：营业收入		95,342,469.59	106,348,726.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,807,236.45	80,502,375.23
其中：营业成本		57,727,157.64	54,622,316.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		1,759,648.46	763,901.21
销售费用		5,256,983.33	8,602,100.83
管理费用		15,344,819.63	16,830,784.80
财务费用		-1,785,249.70	-1,771,904.27
资产减值损失		503,877.09	1,455,176.15
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,535,233.14	25,846,350.81
加：营业外收入		1,286,104.20	6,173,744.05
其中：非流动资产处置利得		1,638.41	148,544.72
减：营业外支出		15,621.46	47,875.19
其中：非流动资产处置损失		9,915.18	28,940.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,805,715.88	31,972,219.67
减：所得税费用		2,719,203.51	4,565,436.13
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,086,512.37	27,406,783.54
归属于母公司所有者的净利润		14,675,946.63	27,386,352.45
少数股东损益		410,565.74	20,431.09
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		15,086,512.37	27,406,783.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,675,946.63	27,386,352.45
归属于少数股东的综合收益总额		410,565.74	20,431.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.07	0.18
（二）稀释每股收益(元/股)		0.07	0.18

法定代表人：曹彩红 主管会计工作负责人：朱晓宁 会计机构负责人：包银亮

#### 母公司利润表

2017 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		98,160,714.42	109,792,825.43
减：营业成本		60,194,778.07	60,196,235.19
税金及附加		1,593,766.75	675,714.53
销售费用		5,256,983.33	8,602,100.83
管理费用		12,638,845.57	14,697,917.00
财务费用		-1,406,283.14	-1,761,207.59
资产减值损失		609,682.67	1,456,637.36
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		19,272,941.17	25,925,428.11
加：营业外收入		1,276,424.17	6,294,785.05
其中：非流动资产处置利得			270,225.72
减：营业外支出		4,500.00	46,801.24
其中：非流动资产处置损失			28,940.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,544,865.34	32,173,411.92
减：所得税费用		2,979,330.64	4,563,957.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,565,534.70	27,609,454.82
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		17,565,534.70	27,609,454.82
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：曹彩红 主管会计工作负责人：朱晓宁 会计机构负责人：包银亮

### 合并现金流量表

2017 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,648,508.00	108,362,064.64
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		548,583.18	1,118,343.99
收到其他与经营活动有关的现金		5,801,335.26	3,076,722.84
经营活动现金流入小计		105,998,426.44	112,557,131.47
购买商品、接受劳务支付的现金		45,354,481.19	45,383,307.49
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		21,906,359.36	24,141,596.32

支付的各项税费		7,715,649.39	8,295,841.22
支付其他与经营活动有关的现金		14,289,699.41	18,588,849.09
经营活动现金流出小计		89,266,189.35	96,409,594.12
经营活动产生的现金流量净额		16,732,237.09	16,147,537.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		29,416.00	231,107.23
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			854,778.79
投资活动现金流入小计		29,416.00	1,085,886.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,073,228.77	6,461,111.21
投资支付的现金			
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		3,073,228.77	6,461,111.21
投资活动产生的现金流量净额		-3,043,812.77	-5,375,225.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,336,000.00	10,676,400.00
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		5,300,000.00	2,113,207.55
筹资活动现金流出小计		25,636,000.00	12,789,607.55
筹资活动产生的现金流量净额		-25,636,000.00	-12,789,607.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,982,004.91	944,909.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,929,580.59	-1,072,385.66
加：期初现金及现金等价物余额		579,566,560.69	254,510,409.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		565,636,980.10	253,438,024.13

法定代表人：曹彩红 主管会计工作负责人：朱晓宁 会计机构负责人：包银亮

#### 母公司现金流量表

2017 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
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,561,701.12	108,431,692.02
收到的税费返还		548,583.18	1,111,688.23
收到其他与经营活动有关的现金		7,001,529.87	4,501,896.20
经营活动现金流入小计		107,111,814.17	114,045,276.45
购买商品、接受劳务支付的现金		56,477,967.19	68,446,134.76
支付给职工以及为职工支付的现金		18,675,443.56	20,063,420.20
支付的各项税费		6,832,561.85	7,082,210.83
支付其他与经营活动有关的现金		13,024,213.42	18,140,609.58
经营活动现金流出小计		95,010,186.02	113,732,375.37
经营活动产生的现金流量净额		12,101,628.15	312,901.08
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
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			231,107.23
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			836,307.19
投资活动现金流入小计			1,067,414.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,435,185.03	5,544,556.80
投资支付的现金			1,500,000.00
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		2,000,000.00	
投资活动现金流出小计		4,435,185.03	7,044,556.80
投资活动产生的现金流量净额		-4,435,185.03	-5,977,142.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,336,000.00	10,676,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,300,000.00	613,207.55
筹资活动现金流出小计		25,636,000.00	11,289,607.55
筹资活动产生的现金流量净额		-25,636,000.00	-11,289,607.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,982,004.91	944,909.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-19,951,561.79	-16,008,939.12
加: 期初现金及现金等价物余额		517,551,554.98	206,796,145.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		497,599,993.19	190,787,206.75

法定代表人：曹彩红 主管会计工作负责人：朱晓宁 会计机构负责人：包银亮

合并所有者权益变动表  
2017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	203,360,000.00				411,680,046.78				36,689,553.10		306,413,081.93	13,351,349.10	971,494,030.91
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	203,360,000.00				411,680,046.78				36,689,553.10		306,413,081.93	13,351,349.10	971,494,030.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-5,660,053.37	410,565.74	-5,249,487.63
（一）综合收益总额											14,675,946.63	410,565.74	15,086,512.37
（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											-20,336,000.00		-20,336,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）											-20,336,000.00		-20,336,000.00

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							838,581.17						838,581.17
2. 本期使用							838,581.17						838,581.17
(六) 其他													
四、本期期末余额	203,360,000.00				411,680,046.78				36,689,553.10		300,753,028.56	13,761,914.84	966,244,543.28

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	152,520,000.00				156,510,319.11				30,025,245.30		257,550,893.16	14,686,688.90	611,293,146.47
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	152,520,000.00				156,510,319.11				30,025,245.30		257,550,893.16	14,686,688.90	611,293,146.47
三、本期增减变动金额(减少以					-3,845.12						16,709,952.45	-1,475,723.79	15,230,383.54

“—”号填列)													
(一) 综合收益总额										27,386,352.45	20,431.09	27,406,783.54	
(二) 所有者投入和减少资本				-3,845.12							-1,496,154.88	-1,500,000.00	
1. 股东投入的普通股				-3,845.12							-1,496,154.88	-1,500,000.00	
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										-10,676,400.00		-10,676,400.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,676,400.00		-10,676,400.00	
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								981,350.72					981,350.72
2. 本期使用								981,350.72					981,350.72
(六) 其他													
四、本期期末余额	152,520,000.00			156,506,473.99				30,025,245.30		274,260,845.61	13,210,965.11	626,523,530.01	

法定代表人：曹彩红 主管会计工作负责人：朱晓宁 会计机构负责人：包银亮



母公司所有者权益变动表  
2017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	203,360,000.00				406,071,178.98				36,689,553.10	287,871,177.84	933,991,909.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	203,360,000.00				406,071,178.98				36,689,553.10	287,871,177.84	933,991,909.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-2,770,465.30	-2,770,465.30
(一)综合收益总额										17,565,534.70	17,565,534.70
(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										-20,336,000.00	-20,336,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-20,336,000.00	-20,336,000.00
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							701,108.97			701,108.97
2. 本期使用							701,108.97			701,108.97
（六）其他										
四、本期期末余额	203,360,000.00				406,071,178.98			36,689,553.10	285,100,712.54	931,221,444.62

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	152,520,000.00				150,897,606.19				30,025,245.30	238,568,807.67	572,011,659.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	152,520,000.00				150,897,606.19				30,025,245.30	238,568,807.67	572,011,659.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										16,933,054.82	16,933,054.82
（一）综合收益总额										27,609,454.82	27,609,454.82
（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										-10,676,400.00	-10,676,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,676,400.00	-10,676,400.00
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							720,425.00				720,425.00
2. 本期使用							720,425.00				720,425.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	152,520,000.00				150,897,606.19				30,025,245.30	255,501,862.49	588,944,713.98

法定代表人：曹彩红 主管会计工作负责人：朱晓宁 会计机构负责人：包银亮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

江苏如通石油机械股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系江苏如东通用机械有限公司（以下简称通用有限公司），通用有限公司系原江苏如东通用机械厂经历次增资扩股、改制而成立的有限公司，在江苏省南通工商行政管理局登记注册，取得注册号为 320623000111804 的企业法人营业执照。通用有限公司以 2011 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2011 年 12 月 30 日在江苏省南通工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省南通市。公司现持有统一社会信用代码为 913206001386542340 的营业执照，注册资本 203,360,000.00 元，股份总数 203,360,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 152,520,000 股；无限售条件的流通股份 A 股 50,840,000 股。公司股票已于 2016 年 12 月 9 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属石油钻采专用设备制造行业。主要经营活动为石油机械设备、工具及配件的研发、生产和销售。产品主要有：提升设备、卡持设备、旋扣设备等。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将如东金通石油机械有限公司、江苏如通铸造有限公司、惠通石油机械（南通）有限公司、新疆如通石油技术服务有限公司、江苏北方轨道交通科技有限公司（上述子公司以下简称金通机械、如通铸造、惠通机械、如通油服、江苏北交）等 5 家子公司纳入报告期合并财务报表范围。

### 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为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设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：

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。



**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**

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单独计提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计提坏账准备

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

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）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	50	50
3 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：**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
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计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**1. 存货的分类**

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

**2. 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3. 存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的

差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始

投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 17. 在建工程

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建

或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50、70
软件	2、10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(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。

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 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,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将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,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;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。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;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售石油钻采设备等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方,并经购货方验收,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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划分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,并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是,按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,该计税基础与其账面数之间的差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异



的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 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

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%[注]
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

[注]：出口货物实行“免、抵、退”办法申报退税，出口退税率为 5%、9%、13%、15%。

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

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
金通机械公司、新疆如通技术公司、江苏轨道交通科技公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 本公司目前正处于高新技术企业重新认定阶段，预计本年度能获得高新技术企业证书，故 2017 年 1-6 月暂按 15%税率计缴企业所得税。

2. 金通机械公司、新疆如通技术公司和江苏轨道交通科技公司均为小型微利企业，企业所得税税率为 20%。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,010.63	37,838.40
银行存款	565,586,969.47	579,528,722.29
合计	565,636,980.10	579,566,560.69

### 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	5,420,229.22	7,132,542.17

商业承兑票据	4,450,838.16	9,214,001.51
合计	9,871,067.38	16,346,543.68

## (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	3,103,987.00	
合计	3,103,987.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

## (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

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	187,561,842.67	100.00	18,013,041.60	9.60	169,548,801.07	177,043,150.50	100.00	17,704,964.59	10.00	159,338,185.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	187,561,842.67	/	18,013,041.60	/	169,548,801.07	177,043,150.50	/	17,704,964.59	/	159,338,185.91

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	139,033,562.80	6,951,678.14	5.00
1 至 2 年	38,570,557.34	3,857,055.73	10.00
2 至 3 年	5,506,829.60	2,753,414.80	50.00
3 年以上	4,450,892.93	4,450,892.93	100.00
合计	187,561,842.67	18,013,041.60	9.60

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：

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 308,077.01 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：0 元

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：**

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 79,538,533.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.41%，相应计提的坏账准备合计数为 5,697,920.41 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

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	3,389,633.96	88.38	1,142,321.71	68.95
1 至 2 年	445,573.96	11.62	514,449.44	31.05
合计	3,835,207.92	100.00	1,656,771.15	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

适用 不适用

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 2,968,787.10 元,占预付款项期末余额合计数的比例为 77.41%。

其他说明

适用 不适用

## 7、 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

□适用 □不适用

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	4,207,861.85	100.00	1,675,728.47	39.82	2,532,133.38	4,313,780.05	100.00	1,559,727.59	36.16	2,754,052.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,207,861.85	/	1,675,728.47	/	2,532,133.38	4,313,780.05	/	1,559,727.59	/	2,754,052.46

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帐准备的其他应收款：

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	2,144,839.86	107,241.99	5.00
1 至 2 年	371,042.54	37,104.25	10.00
2 至 3 年	321,194.45	160,597.23	50.00
3 年以上	1,370,785.00	1,370,785.00	100.00
合计	4,207,861.85	1,675,728.47	39.82

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

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 116,000.88 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：0 元。

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
押金保证金	2,979,223.00	3,440,703.95
员工备用金	787,296.69	755,318.89
代垫款项		70,696.21
其他	441,342.16	47,061.00
合计	4,207,861.85	4,313,780.05

(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	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
国网江苏省电力公司如东县供电公司	保证金	1,205,000.00	3 年以上	28.64	1,205,000.00
员工备用金	备用金	787,296.69	1 年以内	18.71	39,364.83
大庆油田物资公司	保证金	582,654.00	0-3 年	13.85	78,634.57



中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	265,793.00	1 年以内	6.32	13,289.65
中国石油集团渤海钻探工程有限公司招标中心	保证金	260,000.00	1 年以内	6.18	13,000.00
合计	/	3,100,743.69	/	73.70	1,349,289.05

## (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:

适用 不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,940,560.55		12,940,560.55	13,159,350.00		13,159,350.00
在产品	61,761,061.99	537,457.56	61,223,604.43	53,466,511.61	525,127.16	52,941,384.45
库存商品	64,398,499.55	711,916.23	63,686,583.32	61,743,346.13	696,785.88	61,046,560.25
合计	139,100,122.09	1,249,373.79	137,850,748.30	128,369,207.74	1,221,913.04	127,147,294.70

## (2). 存货跌价准备

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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	525,127.16	54,335.70		42,005.30		537,457.56
库存商品	696,785.88	25,463.50		10,333.15		711,916.23
合计	1,221,913.04	79,799.20		52,338.45		1,249,373.79

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (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

其他说明

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
期末应退企业所得税税额	46,121.88	46,121.88
待抵扣增值税额	320,804.66	1,927,928.57
合计	366,926.54	1,974,050.45

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

##### (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

##### (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

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用

##### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**19、固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1. 期初余额	116,019,832.37	7,618,257.01	105,078,182.94	3,800,645.51	232,516,917.83
2. 本期增加金额	6,245,465.98	86,336.97	1,872,207.87		8,204,010.82
(1) 购置		86,336.97	375,933.52		462,270.49
(2) 在建工程转入	6,245,465.98		1,496,274.35		7,741,740.33
3. 本期减少金额		95,860.24	101,366.29		197,226.53
(1) 处置或报废		95,860.24	101,366.29		197,226.53
4. 期末余额	122,265,298.35	7,608,733.74	106,849,024.52	3,800,645.51	240,523,702.12
<b>二、累计折旧</b>					
1. 期初余额	31,881,059.83	6,383,796.52	61,648,778.11	2,943,824.62	102,857,459.08
2. 本期增加金额	2,791,912.13	306,029.26	3,666,608.24	178,392.05	6,942,941.68
(1) 计提	2,791,912.13	306,029.26	3,666,608.24	178,392.05	6,942,941.68
3. 本期减少金额		89,267.91	70,265.85		159,533.76
(1) 处置或报废		89,267.91	70,265.85		159,533.76
4. 期末余额	34,672,971.96	6,600,557.87	65,245,120.50	3,122,216.67	109,640,867.00
<b>三、减值准备</b>					
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					
<b>四、账面价值</b>					
1. 期末账面价值	87,592,326.39	1,008,175.87	41,603,904.02	678,428.84	130,882,835.12
2. 期初账面价值	84,138,772.54	1,234,460.49	43,429,404.83	856,820.89	129,659,458.75

**(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:

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
新疆厂房建设工程				5,816,684.78		5,816,684.78
设备安装工程	3,763,759.91		3,763,759.91	4,396,791.43		4,396,791.43
合计	3,763,759.91		3,763,759.91	10,213,476.21		10,213,476.21

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
新疆厂房建设工程	5,754,000.00	5,816,684.78	428,781.20	6,245,465.98			108.54	100.00				自有资金
设备安装工程		4,396,791.43	863,242.83	1,496,274.35		3,763,759.91						自有资金
合计		10,213,476.21	1,292,024.03	7,741,740.33		3,763,759.91	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

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

## (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

其他说明

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	23,949,056.24	1,172,489.52	25,121,545.76
2. 本期增加金额		6,393.16	6,393.16
(1) 购置		6,393.16	6,393.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	23,949,056.24	1,178,882.68	25,127,938.92
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,698,306.70	762,374.46	4,460,681.16
2. 本期增加金额	179,582.58	257,943.00	437,525.58
(1) 计提	179,582.58	257,943.00	437,525.58
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,877,889.28	1,020,317.46	4,898,206.74

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	20,071,166.96	158,565.22	20,229,732.18
2. 期初账面价值	20,250,749.54	410,115.06	20,660,864.60

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 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:

适用  不适用

**26、开发支出**

适用  不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用  不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用  不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

**28、长期待摊费用**

适用  不适用

**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	19,262,415.39	2,892,145.05	18,926,877.63	2,839,906.87
政府补助	1,692,226.66	253,834.00	1,808,658.50	271,298.78
可抵扣亏损	3,687,609.59	921,902.40	2,431,708.11	607,927.03
合计	24,642,251.64	4,067,881.45	23,167,244.24	3,719,132.68

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (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

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	26,282,972.11	27,210,606.43
可抵扣亏损	3,629,555.75	1,792,537.63
合计	29,912,527.86	29,003,144.06

## (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

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,837,018.12		
2021 年	1,567,332.09	1,567,332.09	
2020 年	225,205.54	225,205.54	
合计	3,629,555.75	1,792,537.63	/

其他说明:

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地使用权购置款	651,575.40	651,575.40
合计	651,575.40	651,575.40

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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

**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
应付材料款	34,123,721.42	21,813,410.80
应付长期资产购置款	1,008,107.34	2,258,005.14
合计	35,131,828.76	24,071,415.94

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**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
预收货款	4,107,210.96	3,464,488.10
合计	4,107,210.96	3,464,488.10

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(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

□适用 √不适用

**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	8,363,351.11	17,590,225.86	20,099,762.28	5,853,814.69
二、离职后福利-设定提存计划		1,904,017.04	1,904,017.04	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	8,363,351.11	19,494,242.90	22,003,779.32	5,853,814.69
----	--------------	---------------	---------------	--------------

**(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	4,429,131.23	15,247,887.40	17,691,393.27	1,985,625.36
二、职工福利费		556,280.32	556,280.32	
三、社会保险费		1,010,754.14	1,010,754.14	
其中: 医疗保险费		770,712.91	770,712.91	
工伤保险费		196,132.26	196,132.26	
生育保险费		43,908.97	43,908.97	
四、住房公积金		625,304.00	625,304.00	
五、工会经费和职工教育经费	3,934,219.88	150,000.00	216,030.55	3,868,189.33
合计	8,363,351.11	17,590,225.86	20,099,762.28	5,853,814.69

**(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		1,834,859.33	1,834,859.33	
2、失业保险费		69,157.71	69,157.71	
合计		1,904,017.04	1,904,017.04	

其他说明:

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,078,252.15	78,590.23
企业所得税	1,690,285.93	1,454,184.11
代扣代缴个人所得税	133,389.36	36,358.94
城市维护建设税	139,973.66	49,376.79
房产税	214,951.28	262,466.01
土地使用税	186,081.74	189,672.76
印花税	7,691.10	161,723.99
教育费附加	83,984.20	31,180.56
地方教育附加	55,989.46	18,196.26
合计	3,590,598.88	2,281,749.65

**39、 应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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
押金保证金	3,503,468.00	3,972,424.00
应付未付款	2,830,985.41	11,021,242.04
合计	6,334,453.41	14,993,666.04

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 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

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

□适用 √不适用

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 47、长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款：

□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

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	29,019,264.93		1,044,066.16	27,975,198.77	与资产相关
合计	29,019,264.93		1,044,066.16	27,975,198.77	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿款	27,210,606.43		927,634.32		26,282,972.11	与资产相关
技术创新补助款	1,808,658.50		116,431.84		1,692,226.66	与资产相关

合计	29,019,264.93		1,044,066.16		27,975,198.77	
----	---------------	--	--------------	--	---------------	--

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

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	203,360,000	0	0	0	0	0	203,360,000

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

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
资本溢价(股本溢价)	411,680,046.78			411,680,046.78
合计	411,680,046.78			411,680,046.78

## 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**

√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
法定盈余公积	36,689,553.10			36,689,553.10
合计	36,689,553.10			36,689,553.10

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**

√适用 □不适用

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	306,413,081.93	257,550,893.16
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	306,413,081.93	257,550,893.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,675,946.63	27,386,352.45
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	20,336,000.00	10,676,400.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	300,753,028.56	274,260,845.61

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**

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	95,036,811.55	57,652,339.30	105,479,394.44	54,064,920.01
其他业务	305,658.04	74,818.34	869,331.60	557,396.50
合计	95,342,469.59	57,727,157.64	106,348,726.04	54,622,316.51

**62、 税金及附加**

√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
营业税		540.93
城市维护建设税	414,937.08	382,509.73
教育费附加	248,962.25	228,510.33
地方教育费附加	165,974.79	152,340.22

房产税	468,241.90	
土地使用税	430,730.46	
印花税	30,801.98	
合计	1,759,648.46	763,901.21

### 63、销售费用

√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
职工薪酬	1,026,040.26	1,258,494.73
运杂费	1,121,079.69	1,863,450.43
差旅费	428,965.96	1,208,559.04
业务宣传费、印刷费及参展费	1,155,393.07	1,638,881.99
会务费	182,650.00	538,000.00
其他	1,342,854.35	2,094,714.64
合计	5,256,983.33	8,602,100.83

### 64、管理费用

√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
职工薪酬	5,338,317.22	6,432,151.34
业务招待费	425,446.67	411,740.96
研发费	5,556,481.03	5,772,803.14
办公费	246,229.84	269,242.10
差旅费	288,582.58	559,020.28
折旧及无形资产摊销	1,244,299.21	1,246,057.48
中介机构服务费	1,294,755.29	114,731.13
各项税费		937,842.43
其他	950,707.79	1,087,195.94
合计	15,344,819.63	16,830,784.80

### 65、财务费用

√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
利息收入	-3,786,735.02	-854,778.79
汇兑损益	1,982,004.91	-944,909.73
其他	19,480.41	27,784.25
合计	-1,785,249.70	-1,771,904.27

### 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	424,077.89	1,356,385.66
二、存货跌价损失	79,799.20	98,790.49

合计	503,877.09	1,455,176.15
----	------------	--------------

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,638.41	148,544.72	1,638.41
其中：固定资产处置利得	1,638.41	148,544.72	
政府补助	1,214,066.16	6,017,634.31	1,214,066.16
其他	70,399.63	7,565.02	70,399.63
合计	1,286,104.20	6,173,744.05	1,286,104.20

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
递延收益摊销	116,431.84	4,863,000.00	与资产相关
递延收益摊销(政策性拆迁补偿款)	927,634.32	927,634.31	与资产相关
各类奖励补助款项等	170,000.00	227,000.00	与收益相关
合计	1,214,066.16	6,017,634.31	

其他说明：

□适用 √不适用

**70、营业外支出**

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	9,915.18	28,940.24	9,915.18
其中：固定资产处置损失	9,915.18	28,940.24	
对外捐赠	4,000.00	17,000.00	4,000.00
防洪保安资金		1,073.95	
其他	1,706.28	861.00	1,706.28
合计	15,621.46	47,875.19	15,621.46



**71、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√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
当期所得税费用	3,067,952.28	4,051,382.64
递延所得税费用	-348,748.77	514,053.49
合计	2,719,203.51	4,565,436.13

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	17,805,715.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,670,857.38
子公司适用不同税率的影响	274,827.04
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,782.56
研发费加计扣除的影响	-142,595.22
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	-414,697.87
其他	275,029.61
所得税费用	2,719,203.51

其他说明：

□适用 √不适用

**72、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**73、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√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
政府补助	170,000.00	227,000.00
各类保证金	697,954.00	995,000.00
收回暂借款	973,197.83	1,847,073.82
利息收入	3,786,735.02	
其他	173,448.41	7,649.02
合计	5,801,335.26	3,076,722.84

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√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
技术开发费	1,895,589.78	823,651.64

差旅费	2,382,548.54	5,786,076.64
运杂费	1,541,079.69	2,063,450.43
业务宣传费、印刷费及参展费	1,155,393.07	1,638,881.99
会务费	182,650.00	538,000.00
业务招待费	425,446.67	411,740.96
办公费	246,229.84	269,242.10
中介机构费用	1,294,755.29	114,731.13
支付各类保证金	705,429.05	1,478,000.00
支付的员工暂借款	825,482.51	1,506,998.82
其他	3,635,094.97	3,958,075.38
合计	14,289,699.41	18,588,849.09

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
利息收入		854,778.79
收到与资产相关政府补助		
合计		854,778.79

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
支付少数股东股权收购款		1,500,000.00
上市中介费用	5,300,000.00	613,207.55
合计	5,300,000.00	2,113,207.55

## 74. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	15,086,512.37	27,406,783.54
加：资产减值准备	503,877.09	1,455,176.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,942,941.67	7,001,250.68
无形资产摊销	437,525.58	457,911.55

长期待摊费用摊销		
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)	8,276.77	-119,604.48
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)	1,982,004.91	-1,799,688.52
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-348,748.77	514,053.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,730,914.35	4,205,977.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,508,610.53	-5,600,112.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,359,372.35	-17,374,209.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,732,237.09	16,147,537.35
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	565,636,980.10	253,438,024.13
减: 现金的期初余额	579,566,560.69	254,510,409.79
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	-13,929,580.59	-1,072,385.66

## (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

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	565,636,980.10	579,566,560.69
其中: 库存现金	50,010.63	37,838.40
可随时用于支付的银行存款	565,586,969.47	579,528,722.29
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	565,636,980.10	579,566,560.69
----------------	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 77、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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			
其中：美元	6,645,291.71	6.7744	45,017,864.16
应收账款			
其中：美元	6,486,782.06	6.7744	43,944,056.39
欧元	6,580.00	7.7496	50,992.37

(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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	170,000.00	营业外收入	170,000.00
与资产相关	1,044,066.16	营业外收入	1,044,066.16

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 80、其他

适用 不适用

## 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

其他说明：

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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：

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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	
金通机械	江苏如东	江苏如东	制造业	100		设立
如通铸造	江苏如东	江苏如东	制造业	100		设立
惠通机械	江苏如东	江苏如东	制造业	75		非同一控制下企业合并
如通油服	新疆阿克苏	新疆阿克苏	制造业	100		设立
江苏北交	江苏如东	江苏如东	制造业	90		设立

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：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

公司 2017 年 5 月 8 日第二届董事会第十六次会议通过注销惠通机械的决议，目前，注销手续正在办理当中。

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

#### (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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一)信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收账款、应收票据**

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2017 年 6 月 30 日，本公司应收账款 42.41% (2016 年 12 月 31 日：39.54%) 源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数
-----	-----

	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	9,871,067.38				9,871,067.38
小 计	9,871,067.38				9,871,067.38

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	16,346,543.68				16,346,543.68
小 计	16,346,543.68				16,346,543.68

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	35,131,828.76	35,131,828.76	35,131,828.76		
其他应付款	6,334,453.41	6,334,453.41	6,334,453.41		
合 计	41,466,282.17	41,466,282.17	41,466,282.17		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	24,071,415.94	24,071,415.94	24,071,415.94		
其他应付款	14,993,666.04	14,993,666.04	14,993,666.04		
合 计	39,065,081.98	39,065,081.98	39,065,081.98		

## (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 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。本公司报告期内未发生银行借款，不存在因市场利率变动而发生波动的风险。



## 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

## 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 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

适用 不适用

### 9、 其他

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

适用 不适用

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九在子公司中的权益（1）企业集团构成”相关内容。

### 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

适用 不适用

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

#### 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

##### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

##### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

##### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

##### (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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	168.61	168.84

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**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****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、 其他**

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**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

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****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(4). 其他说明:

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

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 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：

√适用 □不适用

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	187,005,294.47	100.00	17,985,214.19	9.62	169,020,080.28	176,868,106.50	100	17,696,212.39	10.01	159,171,894.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	187,005,294.47	/	17,985,214.19	/	169,020,080.28	176,868,106.50	/	17,696,212.39	/	159,171,894.11

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			
其中：1 年以内分项	138,477,014.60	6,923,850.73	5.00
1 年以内小计	138,477,014.60	6,923,850.73	5.00
1 至 2 年	38,570,557.34	3,857,055.73	10.00
2 至 3 年	5,506,829.60	2,753,414.80	50.00
3 年以上	4,450,892.93	4,450,892.93	100.00
合计	187,005,294.47	17,985,214.19	9.62

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：

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 289,001.80 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：0 元。

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：**

适用 不适用

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 79,538,533.01 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 42.53%，相应计提的坏账准备合计数为 5,697,920.41 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

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	5,390,827.55	100.00	985,548.71	18.28	4,405,278.84	3,616,841.12	100.00	744,667.04	20.59	2,872,174.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,390,827.55	/	985,548.71	/	4,405,278.84	3,616,841.12	/	744,667.04	/	2,872,174.08

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			
其中：1 年以内分项	4,000,538.40	200,026.92	5.00
1 年以内小计	4,000,538.40	200,026.92	5.00
1 至 2 年	487,016.82	48,701.68	10.00
2 至 3 年	332,904.45	166,452.23	50.00
3 年以上	570,367.88	570,367.88	100.00
合计	5,390,827.55	985,548.71	18.28

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 240,881.67 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
押金保证金	2,119,223.00	2,579,703.95
拆借款	2,000,000.00	
员工备用金	587,603.57	685,318.89
代垫款项	262,450.40	312,450.40
其他	421,550.58	39,367.88
合计	5,390,827.55	3,616,841.12

**(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	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
如通油服	拆借款及代垫款	2,262,450.40	0-3 年	41.97	154,929.04

员工备用金	备用金	587,603.57	1 年以内	10.90	29,380.18
大庆油田物资公司	保证金	582,654.00	0-3 年	10.81	78,634.57
国网江苏省电力公司如东县供电公司	保证金	405,000.00	3 年以上	7.51	405,000.00
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	265,793.00	1 年以内	4.93	13,289.65
合计	/	4,103,500.97	/	76.12	681,233.44

## (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:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 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	49,448,688.06		49,448,688.06	49,448,688.06		49,448,688.06
合计	49,448,688.06		49,448,688.06	49,448,688.06		49,448,688.06

## (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
金通机械	5,300,000.00			5,300,000.00		
惠通机械	19,890,900.00			19,890,900.00		
如通铸造	8,057,788.06			8,057,788.06		
如通油服	10,800,000.00			10,800,000.00		
江苏北交	5,400,000.00			5,400,000.00		
合计	49,448,688.06			49,448,688.06		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,576,609.68	57,091,555.08	105,479,394.44	56,428,819.26
其他业务	3,584,104.74	3,103,222.99	4,313,430.99	3,767,415.93
合计	98,160,714.42	60,194,778.07	109,792,825.43	60,196,235.19

#### 5、投资收益

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-8,276.77	
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）	1,214,066.16	
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	64,693.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-190,428.27	
少数股东权益影响额	570.27	
合计	1,080,624.74	

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	1.53	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.07	0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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财务报表。
	载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上交所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原文。

董事长：曹彩红

董事会批准报送日期：2017年8月9日

## 修订信息

适用 不适用