

证券代码: 430732

证券简称: 威马股份

主办券商: 中泰证券



威马股份

NEEQ:430732

山东威马泵业股份有限公司

(Shandong Weima Pumps Manufacturing CO., LTD.)



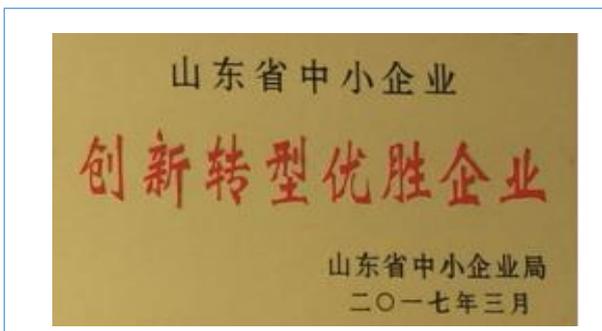
年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



3月15日，我公司自主研发的“液驱群控驱动无杆采油系统”被评为莱芜市科技进步一等奖。



3月17日，山东省中小企业局公布了第一批全省中小企业创新转型优胜企业名单（鲁中小企局字[2017]19号），我公司成功入选。

1月23日，山东省经济和信息化委员会公布了山东省首批智能制造试点示范项目名单(鲁经信装[2017]16号)，我公司“智能化潜油往复式直线电机采油系统”成功入选。

1月25日，山东省工商业联合会、山东省发展和改革委员会、山东省经济和信息化委员会、山东省科学技术厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局等九个单位联合行文评选出73家“山东省创新型民营企业”，我公司成功入选。

5月31日和8月1日，我公司2项发明专利分别被授权。专利1名称:无杆采油使用的双作用抽油泵，专利号: ZL 2016 1 0264879.X; 专利2名称: 原油开采使用的液压采油装置，专利号: ZL 2015 1 0659578.2。



4月28日，山东省庆祝“五一”国际劳动节暨富民兴鲁劳动奖获得者表彰大会在山东大厦召开，我公司被授予山东省富民兴鲁劳动奖状。



8月31日，公司与中国石油大学（北京）克拉玛依校区在克拉玛依市签署合作协议，共同成立“智能石油装备研发中心”。

目 录

第一节	声明与提示	2
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	管理层讨论与分析	7
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司	指	山东威马泵业股份有限公司
元（万元）	指	人民币元 人民币（万元）
公司章程	指	山东威马泵业股份有限公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人马宝忠、主管会计工作负责人王花磊及会计机构负责人（会计主管人员）王花磊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	报告期内，公司对前五名客户的销售收入为 46,326,037.55 元，占公司当期营业收入的比例为 49.48%，占比较高，一旦上述客户因生产经营出现波动，或其他原因减少对公司产品的需求，公司的收入和利润将受到较大不利影响。
应收账款期末余额较大的风险	2017 年末，公司应收账款账面净值为 87,464,674.14 元，占流动资产的比例为 61.41%，应收账款期末余额较大，存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。
偿债金额较大的风险	报告期内，公司财务费用 5,100,720.11 元，期末短期借款 39,900,000.00 元，其他应付账款 12,653,565.89 元，三项合计占经营活动现金流入金额的比例为 63.57%，偿债金额较大，存在不能按时偿还债务的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

本期，公司因经营流动资金较为紧张，增加了“偿债金额较大的风险”。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东威马泵业股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Weima Pumps Manufacturing CO.,LTD.
证券简称	威马股份
证券代码	430732
法定代表人	马宝忠
办公地址	山东省莱芜市高新区苍龙泉大街 008 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	滕兴宝
职务	董事会秘书
电话	0634-5919860
传真	0634-8856601
电子邮箱	sdwm_2015@163.com
公司网址	http://www.sdweima.com
联系地址及邮政编码	山东省莱芜市高新区苍龙泉大街 008 号，邮编：271199
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 12 月 25 日
挂牌时间	2014 年 4 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-石油钻采专用设备制造业（C3512）
主要产品与服务项目	技术方案、有杆采油成套装备及配件、无杆采油成套装备、油田技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	56,250,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	马宝忠
实际控制人	马宝忠

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91371200169555028D	否
注册地址	莱芜市高新区云台山路与盘龙河大街交汇处	否
注册资本	56,250,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴金锋、甘思同
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	93,644,985.57	102,959,106.11	-9.05%
毛利率%	19.98%	40.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-14,947,668.08	3,077,465.42	-585.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-18,217,193.45	720,810.34	-2,627.32%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-12.85%	2.38%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-15.66%	0.56%	-
基本每股收益	-0.27	0.05	-640.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	209,430,447.29	220,687,828.40	-5.10%
负债总计	100,438,394.41	96,748,632.28	3.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,815,381.65	123,771,803.02	-12.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.93	2.2	-12.27%
资产负债率%（母公司）	47.84%	43.33%	-
资产负债率%（合并）	47.96%	43.84%	-
流动比率	155.52%	187.82%	-
利息保障倍数	-	2.00	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	23,258,016.72	-19,016,623.56	-
应收账款周转率	92.37%	106.24%	-
存货周转率	202.02%	179.91%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.10%	10.29%	-
营业收入增长率%	-9.05%	3.2%	-
净利润增长率%	-	-70.39%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	56,250,000	56,250,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 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）	3,979,947.73
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,032.31
非经常性损益合计	3,903,915.42
所得税影响数	628,067.55
少数股东权益影响额（税后）	6,322.50
非经常性损益净额	3,269,525.37

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家集油（气）举升技术研发、方案制定、成套装备制造和工程服务为一体的国家级高新技术企业，是中石油、中石化的一级物资供应商，是壳牌公司参股的阿曼国家石油公司（PDO）合格供货方。报告期内，公司以自有的专利技术及成套成熟的生产工艺，按照“一区一泵、一井一泵”的理念，通过“一站式采购、全方位服务”的营销服务方式，为中国石油天然气股份有限公司、中国石油化工股份有限公司、陕西延长石油（集团）有限责任公司以及阿曼国家石油公司和美国雪弗龙石油公司印尼分公司等十几个国家的石油公司提供原油、煤层气、页岩气等领域的定制化产品和服务。

公司通过直销方式开拓业务，公司主要的营业收入和利润来源是油气举升方案的设计、整套定制化产品的销售及技术服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2017年，公司董高监、管理层紧紧围绕年度经营目标，强抓新产品、新项目、新工艺研发，推行生产流水线精益化管理，强抓国内新市场开发、国外新旧市场拓展，强推产品在煤层气、页岩气的区块营销，树立样板、品牌建设导向，在提高市场占有率的同时，有效进行风控管理和优化资源配置，有步骤、有规划、有目标的进行营销、研发、供制、管理等业务拓展。

1、市场拓展情况

国内市场方面，公司继续加大与中国石油天然气股份有限公司、中国石油化工股份有限公司、延长油田股份有限公司等既有大油田客户合作力度，向老油井客户、低产低渗井客户、油田区块客户、煤层气客户、页岩气客户、投资招标项目客户拓展，将自主研发的潜油电泵采油系统等无杆采油装备在煤层气、页岩气推广使用，得到了客户的高度评价。

国际市场方面，通过埃及办事处、印尼办事处等适时了解客户需求，参加国际石油装备展会整合国际资源，在阿曼国家石油公司、雪弗龙印尼公司招标中标的情况下通过新产品、高性能扩大供货份额，与国外客户签订长期战略合作协议，加大对美国、中东、东南亚、俄罗斯、南美、北非、中亚等地区的拓展力度，将公司提升为集研发、销售、服务、作业为一体的国际油气举升装备知名品牌。

2、产品研发情况

公司借助“中国油气举升装备技术中心”、“山东省省级企业技术中心”、“无杆采油研发中心”“山东省省级工程实验室”、“山大威马油气举升电机研究中心”、“山东省一企一技术研发中心”、“山东省创新新试点企业”的科研优势，继续加强与中国石油大学、沈阳工业大学、山东大学、浙江大学、各油田采油工艺研究院等单位的技术合作，对五个项目进行立项研发。按照市场导向、利润导向调整产品结构，优化产品类型，拓展产品使用区域。

3、内部管理情况

2017 年度，公司完善制度流程体系、在线办公体系、业务财务一体化体系，加强数字化、信息化、制度化、风控机制等规范管理，促使公司管理在精准性、执行力、流程性、规范性、协作性、外部响应机制方面得到显著提升。

(二) 行业情况

2017 年度，国际油价持续回升，一些前期因油价过低被迫关闭的低产井已经重新启动；一些计划开发的油气田区块也已经开始开发，整个行业呈现向好趋势。2017 年 3 月，中国石油天然气集团公司三抽集中采购招标完成。

油价虽有回升，油田对降本增效的需求确不断加大，新一轮的油气举升技术革新迫在眉睫，传统的有杆采油技术已经不能满足降本增效的需求，我公司主推的智能无杆油气举升新技术有着巨大的市场潜力，未来几年内必将引起油气举升行业的革命性变革，对公司业务起到积极的推动作用。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,108,197.65	2.92%	1,613,293.96	0.73%	278.62%
应收账款	87,464,674.14	41.76%	99,054,689.45	44.88%	-11.70%
存货	30,830,366.01	14.72%	35,906,777.98	16.27%	-14.14%
长期股权投资					
固定资产	53,946,118.27	25.76%	42,906,249.92	19.44%	25.73%
在建工程	1,843,242.53	0.88%	324,842.70	0.15%	467.43%
短期借款	39,900,000.00	19.05%	53,000,000.00	24.02%	-24.72%
长期借款					
其他应付款	12,653,565.89	6.04%	871,738.78	0.40%	1,351.53%
应付账款	15,660,983.46	7.48%	9,649,532.42	4.37%	62.30%
资产总计	209,430,447.29	-	220,687,828.40	-	-5.10%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司总资产 209,430,447.29 元，总负债 100,438,394.41 元，净资产 108,992,052.88 元，其中归属于母公司所有者的净资产 108,815,381.65 元，母公司资产负债率为 47.84%，总资产及净资产分别同比降低 5.10% 和降低 12.06%，变动较小。公司资产构成占比较高的为应收账款占 41.76%，固定资产占 25.76%，存货占 14.72%，资产流动性、变现能力等指标较好。公司负债构成占比较高的为短期借款 19.05%，负债总额占本期经营活动现金流入金额的 110.74%，占比较高，债务的偿还带来现金流的压力较大。主要资产负债科目变动原因如下：

1、货币资金本期期末金额 6,108,197.65 元较上年期末增加 4,494,903.69 元，上涨 278.62%，主要是本期公司加大销售回款力度，销售回款速度加快所致。

2、应收账款本期期末金额 87,464,674.14 元较上年期末减少 11,590,015.31 元，下降 11.70%，主要是本期营业收入小幅减少导致赊销余额小幅下降。其中，国内营业收入收入减少 17,841,213.06 元，减少较多，前期赊销本期回款导致期末余额下降。

3、其他应收款本期期末金额 6,531,541.58 元，其中对山东东沃环保新材料股份有限公司借款 2,550,221.94 元，主要是出于以前年度其为公司银行融资给予担保支持，余额全部为本金，未约定利率，到期未回收主要是对方临时资金紧张延期还款。

4、存货本期期末金额 30,830,366.01 元较上年期末减少 5,076,411.97 元，下降 14.14%，主要是本期计提存货跌价准备所致。

5、固定资产本期期末金额 53,946,118.27 元较上年期末增加 11,039,868.35 元，上涨 25.73%，

主要是本期修建渗碳车间、热处理车间，以及为提升产能、保障国外供货、提高加工精度新购置部分生产设备所致。

6、在建工程本期期末金额 1,843,242.53 元较上年期末增加 1,518,399.83 元，上涨 467.43%，主要是新建直线电机项目 1,528,095.83 元尚未完工所致。

7、短期借款本期期末金额 39,900,000.00 元较上年期末减少 13,100,000.00 元，下降 24.72%，主要是公司本期银行借款到期还款未续借所致。

8、其他应付款本期期末金额 12,653,565.89 元较上年期末增加 11,781,827.11 元，上涨 1,351.53%，主要是公司为解决临时用周转资金，向外部单位借入了临时周转资金。截止期末，公司尚未归还的临时借款主要有：向非关联自然人李传会借款 5,000,000.00 元，月息 1.5%，借款期限 3 个月；向非关联自然人王克磊借款 2,000,000.00 元，月息 2%，借款期限 3 个月；向非关联方山东盛瑞典当有限公司借款 3,000,000.00 元，月息 1.8%，借款期限 3 个月。

9、应付账款本期期末金额 15,660,983.46 元较上年期末增加 6,011,451.04 元，上涨 62.30%，主要是本期尚未支付的采购原材料和外协加工费增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	93,644,985.57	-	102,959,106.11	-	-9.05%
营业成本	74,936,227.85	80.02%	61,765,632.10	59.99%	21.32%
毛利率%	19.98%	-	40.01	-	-
管理费用	15,195,465.62	16.23%	18,317,630.31	17.79%	-17.04%
销售费用	13,466,527.81	14.38%	14,336,291.97	13.92%	-6.07%
财务费用	5,100,720.11	5.45%	3,251,496.06	3.16%	56.87%
营业利润	-20,148,472.24	-21.52%	654,492.85	0.64%	-3,178.49%
营业外收入	2,967,569.37	3.17%	2,825,213.48	2.74%	5.04%
营业外支出	123,601.68	0.13%	52,289.57	0.05%	136.38%
净利润	-14,938,389.95	-15.95%	3,086,061.25	3.00%	-584.06%

项目重大变动原因：

报告期内，公司实现营业收入 93,644,985.57 元，同比降低 9.05%；营业利润-20,148,472.24 元，利润总额-17,304,504.55 元；净利润-14,938,389.95 元，其中归属于母公司所有者的净利润-14,947,668.08 元。本期较上期相比实现较大的亏损，主要原因是本期因原材料价格上涨导致公司毛利率大幅降低。主要损益科目变动情况如下：

1、营业收入，本期金额 93,644,985.57 元较上年同期减少 9,314,120.54 元，下降 9.05%，主要是本年度国内营业收入减少，尤其是潜油电泵采油系统、螺杆泵采油系统、电加热采油设备成套装备的因本年度招标减少，销售订单减少所致。

2、营业成本，本期金额 74,936,227.85 元较上年同期增加 13,170,595.75 元，上涨 21.32%，虽然本期销量减少，但是本年度原材料价格大幅度上涨，尤其是宝钢无缝管、圆钢等钢材价格大幅度上涨，以及国外销售增加部分产品，公司产能有限而进行外协加工导致成本增加所致。

3、毛利率，本期 19.98%较上年同期降低 20.03 个百分点，主要是中国石油天然气股份有限公司 2017 年度招标，销售价格降低和原材料价格大幅度上涨、以及国外销售增加部分产品，公司产能有限而进行外协加工导致成本增加所致。

4、管理费用，本期金额 15,195,465.62 元较上年同期减少 3,122,164.69 元，下降 17.04%，主要是本期公司加强了费用管理，研发支出、职工薪酬、税金、意外险、租赁费、咨询费减少所致，具体为：

(1) 研发支出，本期金额 4,529,671.61 元较上年同期减少 1,077,465.26 元，主要是研发项目聚焦市场销售和研发价值导向，精简附加值较低的研发项目致使研发投入减少所致。

(2) 职工薪酬，本期金额 5,051,878.59 元较上年同期减少 1,122,563.85 元，下降 18.18%，主要是公司销售业绩下降导致管理人员整体薪酬降低所致。

(3) 税金，本期金额 0.00 元较上年同期减少 367,136.17 元，主要是会计记账科目调整，将附加税、房产税、土地税、印花税调整到营业税金及附加科目核算所致。

(4) 租赁费，本期金额 0.00 元较上年同期减少 320,000.00 元，主要是北京办事处管理职能取消，其房租不再计入管理费用。

(5) 差旅费本期金额 627,006.24 元较上年同期增加 307,547.24 元，上涨 96.27%，主要是公司为大力开拓国外市场，总经理、技术支持人员、研发人员本期国外出差频次增加所致。

(6) 咨询费本期金额 718,432.92 元较上年同期减少 751,821.24 元，下降 51.14%，主要是上年度融资租赁咨询费本期未发生所致。

5、销售费用，本期金额 13,466,527.81 元较上年同期减少 869,764.16 元，下降 6.07%，主要是差旅费、办事处费用、交通费、参展费、电子交易费减少所致，具体为：

(1) 运费、卸车费本期金额 2,597,854.83 元较上年同期增加 896,543.96 元，上涨 52.70%，主要是国外销售增加带来运费、港杂等费用增加，国内销售方面保障按时交货、客户需求，发货模式改为多频次小批量所致。

(2) 招待费本期金额 489,401.35 元较上年同期增加 180,267.29 元，上涨 58.31%，主要是本期招待标准提高、招待人员增加所致。

(3) 办事处费用本期金额 507,569.32 元较上年同期减少 1,046,261.22 元，下降 67.33%，主要是北京销售办事处更换租赁地点，减少租赁开支所致。

(4) 参展费本期金额 488,956.72 元较上年同期减少 294,371.83 元，下降 37.58%，主要是国外市场开拓聚焦，精简展会，参展减少所致。

(5) 材料费本期金额 359,892.09 元较上年同期增加 295,877.17 元，上涨 67.33%，主要是抽油泵泵修业务量增加，领用、购置的产品配件增加所致。

(6) 办公费本期金额 896,325.11 元较上年同期增加 414,664.10 元，上涨 86.09%，主要是销售办事处办公设施统一配备所致。

(7) 电子交易费本期金额 0.00 元较上年同期减少 134,859.09 元，主要是本年度电子交易取消，改为合同服务费入账到办公费所致。

6、财务费用，本期金额 5,100,720.11 元较上年同期增加 1,849,224.05 元，上涨 56.87%，主要是保证担保融资、设备抵押融资到期未续作，公司为偿还银行到期贷款而临时拆入利率较高的往来借款，最终导致本期财务费用增加。

7、营业利润，本期金额-20,148,472.24 元，与上年 654,492.85 相比实现大幅亏损，主要是营业收入减少和国内销售价格下降、原材料上涨、外协加工费增加带来营业成本增加所致。

8、营业外收入，本期金额 2,967,569.37 元较上年同期增加 142,355.89 元，上涨 5.04%，主要是政府补助增加所致。

9、营业外支出本期金额 123,601.68 元较上年同期增加 71,312.11 元，上涨 136.38%，主要是延期交货罚款、前期呆账坏账处理所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	93,644,985.57	102,890,630.47	-8.99%
其他业务收入	0	68,475.64	-100%
主营业务成本	74,936,227.85	61,765,632.10	21.32%
其他业务成本	0	0	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
抽油泵系列产品	79,484,372.60	84.88%	75,897,265.25	73.72%
潜油电泵采油系统	7,091,984.15	7.57%	13,373,299.23	12.99%
电加热采油设备成套装备	25,367.53	0.03%	3,829,395.90	3.72%

螺杆泵采油系统	6,971,466.42	7.44%	9,516,321.37	9.24%
液驱无杆采油成套装备	71,794.87	0.08%	274,348.72	0.27%
其他业务收入			68,475.64	0.06%

1、主营业务收入本期金额 93,644,985.57 元较上期金额减少 9,245,644.90 元，下降 8.99%，主要是国内销售收入的减少，尤其是中国石油天然气股份有限公司招标销售价格下降，同时潜油电泵采油系统、电加热采油成套装备、螺杆泵采油系统招标量减少，销售收入大量减少所致，具体为：抽油泵系列产品本期收入金额 79,484,372.60 元较上期收入金额增加 3,587,107.35 元，上涨 4.73%，主要是国外抽油泵产品销售增加；潜油电泵采油系统本期收入金额 7,091,984.15 元较上期收入金额减少 6,281,315.08 元，下降 46.97%，主要是上期吉林油田电泵是大批量招标，本期此业务未发生；电加热采油设备成套装备本期收入金额 25,367.53 元较上期收入金额减少 3,804,028.37 元，下降 99.34%，主要是上期青海油田电加热采油设备成套装备是招标项目，本期未招标；螺杆泵采油系统本期收入金额 6,971,466.42 元较上期收入金额减少 2,544,854.95 元，下降 26.74%，主要是螺杆泵的主要销售客户新疆油田本期螺杆泵招标数量减少，销售减少；液驱无杆采油成套装备本期收入金额 71794.87 元较上期收入金额减少 202,553.85 元，下降 73.83%，主要是液驱无杆采油成套装备的主要销售客户延长油田本期未招标，销售减少。

2、本期产品毛利 19.98%较上期降低 20.03%，主要原因是：1) 抽油泵方面：本期毛利下降主要是本期原材料价格大幅度上涨，造成原材料成本成倍增加；渗碳泵筒公司产能不足，外协增加，制造成本增加；本年度中石油招标，执行低价中标策略，销售价格降低；2) 潜油电泵方面：本期毛利下降主要是初次供货产品与客户井况的不匹配，进行返工二次供货，造成潜油电泵毛利非常低；3) 螺杆泵方面：本期毛利下降主要是本期大泵径的螺杆泵和单独螺杆泵直驱和螺杆泵皮带驱动供货增加，公司无产能全部外购，造成本期螺杆泵成本增加所致。

3、其他业务收入，本期金额 0.00 元较上期金额减少 68,475.64 元，下降 100%，主要是上期发生的废品销售本期未发生所致。

4、主营业务成本，本期金额 74,936,227.85 元较上期金额增加 13,170,595.75 元，上涨 21.32%，主要是原材料价格大幅度上涨和国外销售增加，公司产能有限外协增加所致。

按区域分类分析：

√适用□不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内销售	70,897,409.43	75.71%	88,738,622.49	86.19%
国外销售	22,747,576.14	24.29%	14,220,483.62	13.81%

收入构成变动的的原因:

本期销售区域变动幅度较大，国内销售本期收入金额 70,897,409.43 元，较上期收入减少 17,841,213.06 元，下降 20.11%，主要是本年度招标的项目中标价格降低和电泵、电加热等无杆采油装备本期招标量减少，订单减少；国外销售本期收入金额 22,747,576.14 元较上期收入增加 8,527,092.52 元，上涨 59.96%，主要是 2016 年度中标的雪弗龙印尼石油公司本年度集中销售供货所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	印尼 PT.ESPINDO JAYA PRATAMA	16,049,008.76	17.14%	否
2	中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司（物资采购管理部）	13,777,327.35	14.71%	否
3	中国石油天然气股份有限公司青海油田分公司	5,979,648.63	6.39%	否
4	新疆维吾尔自治区石油管理局	5,550,434.19	5.93%	否
5	中国石油化工股份有限公司河南油田分公司（供应处）	4,969,618.62	5.31%	否
合计		46,326,037.55	49.48%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	山东金世腾贸易有限公司	4,452,079.86	11.00%	否
2	嘉兴钢球厂	3,100,968.94	7.66%	否
3	沈阳新城石油机械制造有限公司	2,551,111.14	6.30%	否
4	唐山玉联机电有限公司	2,361,945.37	5.83%	否
5	莱芜市旭东物资有限公司	1,353,983.27	3.35%	否
合计		13,820,088.58	34.14%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	23,258,016.72	-19,016,623.56	222.30%
投资活动产生的现金流量净额	-10,289,929.63	-11,179,141.28	-
筹资活动产生的现金流量净额	-8,464,430.11	4,633,842.09	-282.67%

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额本期金额 23,258,016.72 元较上期金额增加 42,274,640.28 元，上涨 222.30%，主要是尽管营业收入下降 9.05%，但是销售商品收到的现金保持上年度水平，仅下降 1.28%；改变采购外协资金结算模式，由现款采购改为挂账后一个季度或半年期限的结算付款，造成本期期末应付账款余额 15,660,983.46 元，较期初金额增加 6,011,451.04 元，上涨 62.30%，本期期末预付账款余额 6,666,653.48 元，较期初金额减少 3,422,993.80 元，下降 33.93%。同时，本期政府补助等资金发放，造成收到的其他与经营活动有关的现金本期增加 2,571,026.80 元，管理费用、销售费用等预算控制带来支付的其他与经营活动有关的现金本期减少 3,485,464.10 元等因素综合影响所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期金额-10,289,929.63 元较上期金额增加 889,211.65 元，主要是本期收到其他投资活动现金 1,500,000.00 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-8,464,430.11 元较上期金额减少 13,098,272.20 元，下降 282.67%，主要是公司本期加大销售催款力度，本期销售回款后补充了部分流动资金，减少了从外部筹集的资金。本期收到其他与筹资活动有关的现金 28,630,000.00 元主要是向山东盛瑞典当有限公司借款 7,000,000.00 元，李传会借款 7,000,000.00 元，王克磊借款 14,630,000.00 元，短期筹措款项归还到期的银行融资贷款所致；本期支付的其他与筹资活动有关的现金 21,780,326.30 元主要是银行贷款放款后归还外部单位和个人筹措款项和按期归还融资租赁业务款项所致；本期收到、支付的其他与筹资活动有关的现金净额主要是向山东盛瑞典当有限公司、李传会、王克磊部分借款尚未归还所致。

本期净利润较上年同期减少 18,024,451.20 元，但是经营活动的现金流量净额较上期增加 42,274,640.28 元，主要是本期营业收入减少 9,314,120.54 元，降低 9.05%，营业成本增加 13,170,595.75 元，涨 21.32%，造成净利润大幅度下降；但是经营活动现金流方面，本期回款速度加快尤其是国外销售增加，有力的支撑了本期的现金流入，保障了销售商品收到的现金仅减少 1,110,320.37 元，降低 1.28%；改变采购外协资金结算模式，由现款采购改为挂账后一个季度或半年期限的结算付款，以及上年末的预付款本期到货，领用出库结转成本，带来购买商品支付的现金大幅减少 38,036,976.83 元，降低 56.62%；同时本期政府补助资金、管理费用和销售费用等的预算控制，带来收到、支付的其他与经营活动有关的现金净额增加等因素综合影响，造成本期净利润大幅度下降但是经营活动的现金流量净额大幅度增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、山东威马数控机床有限公司

山东威马数控机床有限公司系山东威马泵业股份有限公司子公司，设立时间：2005 年 12 月 06 日；注册资本：300 万元整；法定代表人：马宝忠；住所：莱芜市高新区盘龙河大街；经营范围：数控机床、钢管、螺杆泵、电潜泵、环保设备的生产销售。

项目	2017 年（末）	2016 年（末）	增减额	增减幅度
资产总额	28,678,681.58	37,491,005.19	-8,812,323.61	-23.51%
负债总额	19,845,119.66	29,121,349.94	-9,276,230.28	-31.85%
净资产	8,833,561.92	8,369,655.25	463,906.67	5.54%
营业收入	8,048,242.66	8,492,101.34	-443,858.68	-5.23%
营业成本	6,494,897.40	6,335,668.42	159,228.98	2.51%
净利润	463,906.67	429,791.51	34,115.16	7.94%

2、威马美国有限公司

威马美国有限公司系山东威马泵业股份有限公司全资子公司，设立时间：2016 年 3 月；注册资本：2 万美元；法定代表人：马宝忠；住所：美国德克萨斯州休斯顿市；经营范围：石油开采机械设备的生产销售与维修；普通机械加工；金属表面处理；抽油泵生产销售与维修；螺杆泵、电潜泵、螺杆泵地面驱动装置、电气成套装置、控制装置、抽油杆、抽油机、电加热采油设备、电机生产销售；自营和代理各类商品及技术服务的进口业务；抽油泵配件（泵筒、柱塞、拉杆、卡爪、阀罩、球阀球座等）、电气机械、控制柜、脱节器、泄油器、封隔器、仪器仪表、电工元器件、防垢防蜡设备销售。

项目	2017 年（末）	2016 年（末）	增减额	增减幅度
资产总额	141,995.35	235,060.94	-93,065.59	-39.59%
负债总额	329,376.98	259,989.67	69,387.31	26.69%
净资产	-187,381.63	-24,928.73	-162,452.90	651.67%
营业收入	-	-	-	-
营业成本	-	-	-	-
净利润	-153,699.61	-163,668.73	9,969.12	-6.09%

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

本公司报告期内会计政策变更情况如下：

1、财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

2、财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

3、财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

4、本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	1,059,947.73	—	2,810,110.73	—

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

2017 年，公司积极响应莱芜市政府关于“一对一扶贫”的号召，与高新区鹏泉街道办事处贫困村结对子，一对一精准扶贫。一方面积极资助部分智障老人，改善老人生活；另一方面积极聘请专业的农业科技人才到该村进行技术指导，帮助该村发展特色养殖业和种植业，实现脱贫。

三、 持续经营评价

从公司经营方面来看，公司高层管理人员和核心技术人员稳定，年度内公司严格按照现代公司治理体系建立了完善的内部管理制度体系，增强了公司运营效率；从主营业务方面来看，公司长期专注于油气举升设备领域，致力于油气举升方案设计与配套设备研发、生产。公司主要的商业模式是依托公司自有技术及整套生产工艺，为客户提供整套油气举升方案及配套产品及技术服务。

报告期内，公司实现营业收入 93,644,985.57 元，同比下降 9.05%；利润总额-17,304,504.55 元，同比降低 604.88%；净利润-14,938,389.95 元，同比降低 584.06 %。

报告期内，公司资产负债率为 47.96%，母公司资产负债率为 47.84%，总资产及净资产分别同比降低 5.10%和降低 12.06%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 23,258,016.72 元，现金及现金等价物净增加额 4,494,903.69 元，同比增加 117.60%。

本年度内，不存在影响公司持续经营能力的重大事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

1、石油钻采专用设备行业有望保持持续增长

从目前能源结构看，全球一次能源消费仍以石油石化能源为主，由于煤炭具有高污染、高能耗的特点，其需求将进一步萎缩，这样，石油和天然气在未来很长一段时期内仍然具有举足轻重的地位。为保证油气供应，油气公司将持续投入石油勘探开发，同时每年均有部分油田专用设备面临更新换代，增量需求和存量设备升级改造共同推动油气专用设备行业高速发展。

2、油气资源勘探和钻采的难度增大，对石油钻采专用设备的性能要求越来越高

中国石油资源经过数十年的开采，大型油田都已不同程度地进入衰竭期或因地质条件复杂而进展缓慢。随着油气资源勘探和钻采难度增大、地质环境日趋复杂，石油开采商对石油钻采专用设备的性能要求越来越高。设备提供商需要不断开发新技术和新产品来满足日益复杂的油气钻采条件和客户不断升级的需求，石油钻采设备正向着自动化和高适应性、个性化方向发展。

3、低油价时代催动油气钻采设备的创新

报告显示，未来 5-10 年内油价将维持在靠近边际生产成本的低价位时代，低油价时代如何

利用先进设备降本增效，成为各油田迫切需要解决的问题。

4、非常规油气资源开采催生新的市场需求

全国“十三五”能源规划工作会议指出：“十三五”期间我国将增强国内油气供应能力，重点突破页岩气等非常规油气资源和海洋油气勘探开发。到2020年，页岩气和煤层气产量分别达到300亿立方米。非常规油气资源的开采将催生新的市场需求。

公司产品特点迎合了现在行业发展的趋势。公司始终坚持“一区一泵、一井一泵”的理念，为客户提供差异化的产品系列和设计成套的油气举升方案；研发的液驱无杆采油系统开辟了丛式井开发的新途径，节能效果与传统抽油机相比，节能达到40%，且具有占地面积小、安全环保、操作简便等优势；生产的电潜管式泵采油成套装备成功进入页岩气、煤层气开采领域，并开始批量生产。

(二) 公司发展战略

1、突出无杆油气举升技术，整合研发、市场、供制、资金、服务等各方面优势资源，建立全球化的研发、销售网络，努力打造以提供定制化的整套油气举升方案、配套举升设备及举升技术服务为主的国际知名油服公司。

2、借助新三板的投融资平台，积极寻找可合资并购标的，借助资本市场的力量助力公司规模的扩张。

(三) 经营计划或目标

结合公司制定的战略目标，2018年公司主要从以下几个方面开展工作：

一、市场开拓方面：适应低油价时代客户的需求，抢抓机遇，把先进的无杆油气举升技术推广到客户，为客户创造更大价值。

在国内市场，在加大与既有大油田客户合作力度的同时，注重煤层气、页岩气、油田区块客户、非常规能源尤其是新能源开采客户的开拓挖掘。

在国外市场，逐步在主要国外市场建立驻国外办事处，加强与有市场资源、有服务优势、信誉良好的国际库存商的长期合作，以优势产品形成对美国、中东、东南亚、南亚、中亚、俄罗斯、西亚等市场的布局。

二、产品研发方面：继续突出无杆油气举升技术，根据客户需求和井况特点，研发差异化的产品系列和设计成套的油气举升方案。

三、产品结构方面：加强与山东大学、石油大学等单位合作，整合上下游资源，不断优化

公司产品结构。

四、销售方式方面：在现有销售方式的基础上，逐步开展线上销售，打造电子商务平台。

（四） 不确定性因素

受石油价格较低的影响，石油生产商对石油钻采设备的投资会出现波动，将会直接导致产品需求波动。公司将会根据市场变化，调整产品结构和市场布局，继续把具有节能、环保、降耗等优势的先进无杆采油技术推向市场，为客户创造更大价值。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、客户集中度较高的风险。报告期内，公司对前五名客户的销售收入为 46,326,037.55 元，占公司当期营业收入的比例为 49.48%，占比较高，一旦上述客户因生产经营出现波动，或其他原因减少对公司产品的需求，公司的收入和利润将受到较大不利影响。

公司对策：国内市场方面，在加大与国内油田客户合作力度的同时，注重煤层气、页岩气、油田区块客户的开拓挖掘；国外市场方面，进一步抓住战略招标机会，拓展美国、东南亚、南亚、中东等市场的力度，并逐步加强无杆采油成套装备在国外市场的推广力度，持续提高国外市场销售份额。

2、应收账款期末余额较大的风险。2017 年末，公司应收账款账面净值为 87,464,674.14 元，占流动资产的比例为 61.41%，应收账款期末余额较大，存在不能及时回收并可能发生坏账损失的风险。

公司对策：公司建立合理的催收程序，明确业务人员对各自负责业务的销售回款计划，督促业务人员第一时间办理回款手续；规范合同签订、存档程序及标准，避免出现合同纠纷。

（二） 报告期内新增的风险因素

1、偿债金额较大的风险

报告期内，公司财务费用 5,100,720.11 元，期末短期借款 39,900,000.00 元，其他应付账款 12,653,565.89 元，三项合计占经营活动现金流入金额的比例为 63.57%，偿债金额较大，存在不能按时偿还债务的风险。

公司对策：2018 年企业继续加大挂账销售款的回款力度，按月出具挂账催收计划，突出挂

账回款的重点、难点客户，专人催收。同时，公司积极利用银行新政策，拓宽融资渠道，利用科信贷、税务贷等产品，提高银行授信额度。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2016 年及以前，公司在快速发展过程中需要银行资金，山东东沃环保新材料股份有限公司对公司向银行借款提供了担保，其在公司发展过程中提供了很大的支持和帮助。因该公司在 2016 年急需周转还款资金，当时其还在为公司提供担保，公司在 2016 年对其提供了借款，借款金额 2,550,221.94 元，该借款为无息借款，未约定借款期限。由于上述借款金额不大，对公司的生产经营影响较小。目前，公司正向对方催收。

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	90,000,000.00	57,900,000.00
6. 其他	0	0
总计	90,000,000.00	57,900,000.00

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
北方红杉生态科技有限公司	“泰山灵岩”商标	10,000.00	是	2017年3月21日	2017-003
北方红杉生态科技有限公司	“秦王寨”、“神辉”、“骏億”商标	20,000.00	是	2017年7月24日	2017-014
总计	-	30,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

鉴于以上商标涉及业务与主营业务不符，自注册至今尚未使用，且未产生价值。同时公司也未计划未来使用以上商标。故决定将以上商标转让给北方红杉。以上商标转让对公司业务无不利影响。上述关联交易不具有持续性。

（四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、2017年4月5日，召开2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于转让商标暨关联交易的议案》，将“泰山灵岩”商标转让给北方红杉生态科技有限公司（公告编号：2017-005），转让费用为10,000.00元。

2、2017年8月8日，召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于转让商标暨关联交易的议案》，将“秦王寨”、“神辉”、“骏億”商标转让给北方红杉生态科技有限公司（公告编号：2017-016），转让费用为20,000.00元。

（五） 承诺事项的履行情况

公司控股股东兼董事马宝忠就避免同业竞争出具了承诺，报告期内，马宝忠严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方直接或者变相占用公司资金的情形。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押给银行	23,466,627.25	11.21%	抵押贷款
土地使用权	抵押给银行	4,717,490.64	2.25%	抵押贷款
机器设备	抵押给银行	3,799,358.80	1.81%	抵押贷款
机器设备	抵押给银行	3,603,886.57	1.72%	融资租赁
总计	-	35,587,363.26	16.99%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	18,154,475	32.27%	2,331,506	20,485,981	36.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,740,256	15.54%	1,862,250	10,602,506	18.85%	
	董事、监事、高管	10,050,506	17.87%	1,840,500	11,891,006	21.14%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	38,095,525	67.73%	-2,331,506	35,764,019	63.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,576,769	59.69%	-1,769,250	31,807,519	56.55%	
	董事、监事、高管	37,420,519	66.53%	-1,747,500	35,673,019	63.42%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		56,250,000	-	0	56,250,000	-	
普通股股东人数							84

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	马宝忠	42,317,025	93,000	42,410,025	75.40%	31,807,519	10,602,506
2	马明璐	5,029,000	0	5,029,000	8.94%	3,771,750	1,257,250
3	国寿安保基金-银河证券-国寿安保-国保新三板 2 号资产管理计划	3,962,000	0	3,962,000	7.04%	0	3,962,000
4	谢俊伟	0	658,000	658,000	1.17%	0	658,000
5	张国栋	0	490,000	490,000	0.87%	0	490,000
合计		51,308,025	1,241,000	52,549,025	93.42%	35,579,269	16,969,756

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：截止本年报披露之日，马宝忠与马明璐为父女关系，除此之外，公司前五名股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

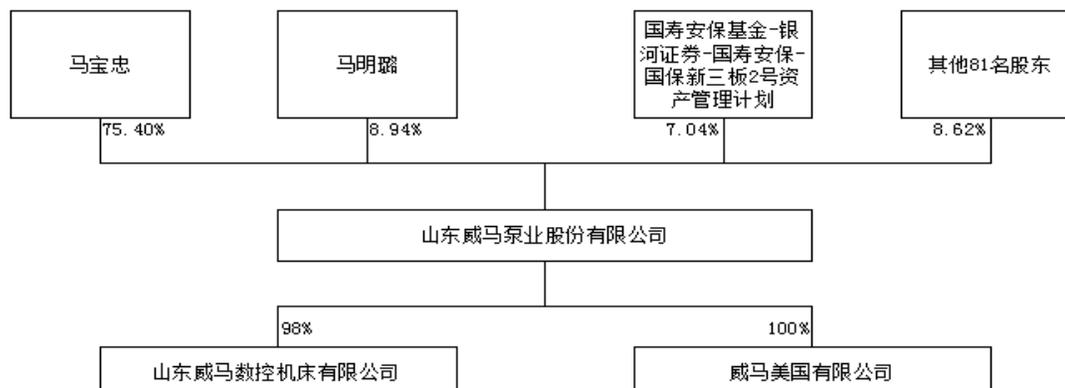
(一) 控股股东情况

截至报告期末，马宝忠持有本公司 75.40% 股份，为本公司控股股东。

马宝忠，男，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳机电学院，本科学历。1984 年 8 月—1992 年 11 月任青海第一机床厂团委书记；1992 年 12 月—1995 年 9 月任莱芜万达实业公司总经理兼总工程师；1995 年 10 月至今任山东威马泵业股份有限公司法定代表人、董事长、总经理、总工程师。

公司控股股东报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况



截至报告期末，马宝忠持有本公司 75.40% 股份，为本公司实际控制人。

马宝忠，男，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于沈阳机电学院，本科学历。1984 年 8 月—1992 年 11 月任青海第一机床厂团委书记；1992 年 12 月—1995 年 9 月任莱芜万达实业公司总经理兼总工程师；1995 年 10 月至今任山东威马泵业股份有限公司法定代表人、董事长、总经理、总工程师。

公司实际控制人报告期内无变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	6,000,000.00	5.22%	2016.1.12-2017.1.11	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	6,400,000.00	5.22%	2016.1.18-2017.1.17	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	7,600,000.00	5.22%	2016.1.21-2017.1.20	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	2,000,000.00	6.09%	2016.2.29-2017.2.28	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	8,000,000.00	6.09%	2016.4.11-2017.4.11	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	1,000,000.00	6.09%	2016.8.25-2017.8.24	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	5,000,000.00	5.44%	2016.1.25-2017.1.24	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	4,000,000.00	5.22%	2016.8.23-2017.8.22	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	4,000,000.00	5.22%	2016.8.11-2017.8.10	否
融资租赁借款	山东威马泵业股份有限公司	5,000,000.00	3.00%	2016.11.30-2019.11.29	否

短期借款	山东威马泵业股份有限公司	5,000,000.00	5.66%	2016.5.26-2017.5.26	否
短期借款	山东威马数控机床有限公司	4,000,000.00	5.44%	2016.3.30-2017.3.29	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	20,000,000.00	5.22%	2017.1.20-2017.12.15	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	8,000,000.00	5.88%	2017.12.11-2018.12.11	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	8,000,000.00	5.88%	2017.12.13-2018.12.13	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	4,000,000.00	5.88%	2017.12.18-2018.12.18	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	3,500,000.00	5.66%	2017.4.21-2018.4.20	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	1,000,000.00	5.66%	2017.8.31-2018.8.30	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	8,000,000.00	5.66%	2017.7.15-2018.7.14	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	2,400,000.00	5.63%	2017.3.7-2018.2.27	否
短期借款	山东威马泵业股份有限公司	2,000,000.00	4.35%	2017.9.28-2018.9.27	否
短期借款	山东威马数控机床有限公司	3,000,000.00	7.83%	2017.12.28-2018.12.27	否
合计	-	117,900,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
马宝忠	董事长兼总经理	男	55	本科	2016年12月21日至 2019年12月20日	是
亓玉台	董事	男	62	博士	2016年12月21日至 2019年12月20日	是
刘猛	董事	男	56	博士	2016年12月21日至 2019年12月20日	是
徐正波	董事	男	33	大专	2016年12月21日至 2019年12月20日	是
王花磊	董事兼财务总监	女	34	本科	2016年12月21日至 2019年12月20日	是
郑维成	监事会主席	男	46	本科	2016年12月21日至 2019年12月20日	是
马明璐	监事	女	29	硕士	2016年12月21日至 2019年12月20日	是
韩志国	监事	男	29	本科	2016年12月21日至 2019年12月20日	是
滕兴宝	董事会秘书	男	31	大专	2016年12月27日至 2019年12月20日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人马宝忠担任公司董事长、总经理职务。截止报告期末，马宝忠与监事马明璐为父女关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普 通股股数	数量变动	期末持普 通股股数	期末普 通股持 股比 例%	期末持有 股票期 权数 量
马宝忠	董事长兼总经理	42,317,025	93,000	42,410,025	75.40%	-
亓玉台	董事	-	-	-	-	-

刘猛	董事	-	-	--	-	-
徐正波	董事	25,000	-	25,000	0.04%	-
王花磊	董事兼财务总监	100,000	-	100,000	0.18%	-
郑维成	监事会主席	-	-	-	-	-
马明璐	监事	5,029,000	-	5,029,000	8.94%	-
韩志国	监事	-	-	-	-	-
滕兴宝	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	47,471,025	93,000	47,564,025	84.56%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	31	32
生产人员	153	151
销售人员	31	33
技术人员	54	56
财务人员	8	8
员工总计	277	280

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	16	14
本科	57	49
专科	93	95
专科以下	111	121
员工总计	277	280

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司制定了新的更有激励效果的薪酬方案，明确了岗位等级和晋级通道，激发了员工的工作积极性；制定了全年培训计划，聘请台湾健峰企管集团资深顾问到公司进行现场诊断及培训，解决了企业存在的管理问题，提高了员工的职业化水平。

报告期内，公司承担费用的离退休职工人数为0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**适用 不适用**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李学江	研究室主任	25,000

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理暂行办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律、法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构和内控管理体系，确保公司规范运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规范运行。公司依章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，保护了公司及股东的正当权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，日常性关联交易、偶发性关联交易均履行审议程序，重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规履行了规定的程序。

4、 公司章程的修改情况

(1) 2017 年 3 月 18 日召开第二届董事会第二次会议，会上审议通过了《关于增加公司经营范围并修改<公司章程>的议案》，并在 4 月 5 日公司召开的 2017 年第一次临时股东大会上审议通过。

修改情况：

第二章第十二条中公司经营范围增加油水井工程技术服务。

(2) 2017 年 7 月 23 日召开第二届董事会第四次会议，会上审议通过了《关于增加公司经营范围并修改公司章程的议案》，并在 8 月 8 日公司召开的 2017 年第二次临时股东大会上审议通过。

修改情况：

第二章第十二条中公司经营范围增加机电工程施工；柱塞泵、离心泵的生产销售；扶正器销售。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>(一) 2017 年 3 月 18 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于增加公司经营范围并修改<公司章程>的议案》等 3 项议案。</p> <p>(二) 2017 年 4 月 20 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过了 2016 年度董事会工作报告和 2016 年度报告及年度报告摘要等 8 项议案。</p> <p>(三) 2017 年 7 月 23 日召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于增加公司经营范围并修改公司章程的议案》等 3 项议案。</p> <p>(四) 2017 年 8 月 14 日召开第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于<2017 年半年度报告>的议案》。</p> <p>(五) 2017 年 12 月 11 日召开第二届董事会第六次会议，审议通过《关于公司开展售后回租融资租赁业务的议案》等 4 项议案。</p>

监事会	2	<p>(一) 2017 年 4 月 20 日召开第二届监事会第二次会议, 审议通过了 2016 年度监事会工作报告和 2016 年度报告及年度报告摘要等 5 项议案。</p> <p>(二) 2017 年 8 月 14 日召开第二届监事会第三次会议, 审议通过了《关于<2017 年半年度报告>的议案》。</p>
股东大会	4	<p>(一) 2017 年 4 月 5 日召开 2017 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于增加公司经营范围并修改<公司章程>的议案》等 2 项议案。</p> <p>(二) 2017 年 5 月 11 日召开 2016 年年度股东大会, 审议通过了 2016 年度董事会工作报告, 2016 年度监事会工作报告, 2016 年度报告及年度报告摘要等 7 项议案。</p> <p>(三) 2017 年 8 月 8 日召开 2017 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于增加公司经营范围并修改公司章程的议案》等 3 项议案。</p> <p>(四) 2017 年 12 月 26 日召开 2017 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于公司股东马宝忠及其配偶曹卉为公司融资租赁业务提供担保的议案》等 2 项议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求, 对公司部分内部制度进行了修订, 完善了相关内控制度。公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求, 履行各自的权利和义务, 公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行, 截至报告期末, 上述机构和人员依法运作, 未出现违法、违规现象, 能够切实履行应尽的职责和义务, 公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内, 公司管理层未引入职业经理人员。

未来, 公司仍将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习, 在未来工

作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康快速的发展奠定基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司主要通过电话、电子邮件等形式保持与各方投资者、投资机构的联系沟通，沟通渠道畅通。

公司提醒各位投资者可通过以下 3 个方式继续保持与公司的沟通和联系：

1、公司设立专用电话热线：0634-5919860，公司将在严格遵守相关法律法规和公司商业秘密基础上，认真、耐心、及时回复投资者的询问。

2、公司设立专用电子邮箱：sdwm_2015@163.com，公司根据实际情况，在保证符合信息披露有关规定的的前提下，及时通过电子邮箱回复或解答有关问题。

3、投资者可以联系公司董事会办公室，由公司专职人员安排投资者、投资机构等特定对象到公司现场参观调研。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务的独立性

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会，直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的发明专利、商标权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业，亦不存在同业竞争。

(二) 人员的独立性

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、生产总监、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司劳动、人事、工资福利等方面完全独立。

(三) 资产的独立性

公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，公司房屋使用权、无形资产等权属清晰。

（四） 机构的独立性

公司拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司经营与管理完全独立于控股股东及其他关联企业，不存在与控股股东、关联方混合经营、合署办公等情况。

（五） 财务的独立性

公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，并于 2015 年 4 月 15 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字【2018】第 3-00313 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	吴金锋、甘思同
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

大信审字[2018]第 3-00313 号

山东威马泵业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东威马泵业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层对财务报表的责任

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

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

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可

能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴金锋

中国 · 北京

中国注册会计师：甘思同

二〇一八年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	6,108,197.65	1,613,293.96
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	五、(二)	4,824,386.78	8,389,717.40
应收账款	五、(三)	87,464,674.14	99,054,689.45
预付款项	五、(四)	6,666,653.48	10,089,647.28
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	五、(五)	6,531,541.58	7,926,907.91
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	30,830,366.01	35,906,777.98
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(七)		99,326.64
流动资产合计		142,425,819.64	163,080,360.62
非流动资产：			
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	五、(八)	53,946,118.27	42,906,249.92
在建工程	五、(九))	1,843,242.53	324,842.70
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	五、(十)	6,683,325.19	6,774,058.26
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	4,224,583.28	1,706,993.93
其他非流动资产	五、(十二)	307,358.38	5,895,322.97
非流动资产合计		67,004,627.65	57,607,467.78
资产总计		209,430,447.29	220,687,828.40
流动负债:			
短期借款	五(十三)	39,900,000.00	53,000,000.00
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			
应付账款	五、(十四)	15,660,983.46	9,649,532.42
预收款项	五、(十五)	2,984,525.27	3,437,668.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十六)	6,500,970.89	4,693,126.81
应交税费	五、(十七)	11,979,924.53	13,246,892.63
应付利息	五、(十八)	58,633.75	86,892.12
应付股利			
其他应付款	五、(十九)	12,653,565.89	871,738.78
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、(二十)	1,841,666.64	1,841,666.64
其他流动负债			
流动负债合计		91,580,270.43	86,827,517.52
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	五、(二十一)	1,352,777.81	3,019,444.47
长期应付职工薪酬			
专项应付款	五、(二十二)	5,200,000.00	5,200,000.00
预计负债			
递延收益	五、(二十三)	2,305,346.17	1,701,670.29
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		8,858,123.98	9,921,114.76
负债合计		100,438,394.41	96,748,632.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十四）	56,250,000.00	56,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十五）	51,239,242.75	51,239,242.75
减：库存股			
其他综合收益	五、（二十六）	-7,929.29	824.00
专项储备			
盈余公积	五、（二十七）	2,378,580.96	2,378,580.96
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十八）	-1,044,512.77	13,903,155.31
归属于母公司所有者权益合计		108,815,381.65	123,771,803.02
少数股东权益		176,671.23	167,393.10
所有者权益合计		108,992,052.88	123,939,196.12
负债和所有者权益总计		209,430,447.29	220,687,828.40

法定代表人：马宝忠

主管会计工作负责人：王花磊

会计机构负责人：王花磊

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,955,193.51	1,445,199.99
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		4,824,386.78	8,389,717.40
应收账款	十、（一）	87,464,674.14	98,551,450.27
预付款项		5,834,569.47	8,913,521.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、（二）	21,485,007.06	31,482,256.02
存货		28,276,130.39	26,771,264.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		153,839,961.35	175,553,410.31
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	十、(三)	3,077,916.00	3,077,916.00
投资性房地产			
固定资产		32,881,657.72	20,542,019.65
在建工程		1,843,242.53	324,842.70
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		2,970,343.71	2,965,862.06
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,124,266.32	1,538,721.25
其他非流动资产		307,358.38	5,895,322.97
非流动资产合计		45,204,784.66	34,344,684.63
资产总计		199,044,746.01	209,898,094.94
流动负债：			
短期借款		36,900,000.00	49,000,000.00
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			
应付账款		15,461,534.12	9,464,035.08
预收款项		2,984,525.27	3,437,668.12
应付职工薪酬		5,769,692.15	4,079,916.75
应交税费		11,063,547.47	12,612,790.15
应付利息		56,168.75	77,472.22
应付股利			
其他应付款		12,296,226.55	512,171.75
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,841,666.64	1,841,666.64
其他流动负债			
流动负债合计		86,373,360.95	81,025,720.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,352,777.81	3,019,444.47
长期应付职工薪酬			
专项应付款		5,200,000.00	5,200,000.00

预计负债			
递延收益		2,305,346.17	1,701,670.29
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,858,123.98	9,921,114.76
负债合计		95,231,484.93	90,946,835.47
所有者权益：			
股本		56,250,000.00	56,250,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		49,047,122.65	49,047,122.65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,378,580.96	2,378,580.96
一般风险准备			
未分配利润		-3,862,442.53	11,275,555.86
所有者权益合计		103,813,261.08	118,951,259.47
负债和所有者权益合计		199,044,746.01	209,898,094.94

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、(二十九)	93,644,985.57	102,959,106.11
其中：营业收入	五、(二十九)	93,644,985.57	102,959,106.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		114,853,405.54	102,304,613.26
其中：营业成本	五、(二十九)	74,936,227.85	61,765,632.10
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	五、(三十)	1,718,577.52	1,329,659.37
销售费用	五、(三十一)	13,466,527.81	14,336,291.97
管理费用	五、(三十二)	15,195,465.62	18,317,630.31

财务费用	五、(三十三)	5,100,720.11	3,251,496.06
资产减值损失	五、(三十四)	4,435,886.63	3,303,903.45
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、(三十五)	1,059,947.73	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,148,472.24	654,492.85
加：营业外收入	五、(三十六)	2,967,569.37	2,825,213.48
减：营业外支出	五、(三十七)	123,601.68	52,289.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,304,504.55	3,427,416.76
减：所得税费用	五、(三十八)	-2,366,114.60	341,355.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,938,389.95	3,086,061.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-14,938,389.95	3,086,061.25
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		9,278.13	8,595.83
2.归属于母公司所有者的净利润		-14,947,668.08	3,077,465.42
六、其他综合收益的税后净额		-8,753.29	824.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-8,753.29	824.00
(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		-8,753.29	824.00
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		-8,753.29	824.00
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		-14,947,143.24	3,086,885.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-14,956,421.37	3,078,289.42
归属于少数股东的综合收益总额		9,278.13	8,595.83
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.27	0.05

(二) 稀释每股收益		-0.27	0.05
------------	--	-------	------

法定代表人：马宝忠

主管会计工作负责人：王花磊

会计机构负责人：王花磊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、(四)	89,236,228.63	99,719,192.00
减：营业成本	十、(四)	71,950,700.15	60,534,367.45
税金及附加		775,992.35	674,839.67
销售费用		13,397,140.50	14,088,310.94
管理费用		14,950,437.13	17,746,650.21
财务费用		4,919,387.49	2,989,167.59
资产减值损失		4,448,529.89	3,268,733.90
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		639,947.73	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-20,566,011.15	417,122.24
加：营业外收入		2,966,069.37	2,825,213.48
减：营业外支出		123,601.68	52,289.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-17,723,543.46	3,190,046.15
减：所得税费用		-2,585,545.07	244,491.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-15,137,998.39	2,945,554.41
（一）持续经营净利润		-15,137,998.39	2,945,554.41
（二）终止经营净利润			
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		-15,137,998.39	2,945,554.41
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		85,318,272.46	86,428,592.83
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			51,240.69
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	5,381,812.35	2,810,785.55
经营活动现金流入小计		90,700,084.81	89,290,619.07
购买商品、接受劳务支付的现金		29,141,860.90	67,178,837.73
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		18,783,091.47	17,335,050.93
支付的各项税费		5,125,735.07	5,916,509.22
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十九)	14,391,380.65	17,876,844.75
经营活动现金流出小计		67,442,068.09	108,307,242.63
经营活动产生的现金流量净额		23,258,016.72	-19,016,623.56
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			
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	五、(三十九)	1,500,000.00	
投资活动现金流入小计		1,500,000.00	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,789,929.63	11,179,141.28
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		11,789,929.63	11,179,141.28
投资活动产生的现金流量净额		-10,289,929.63	-11,179,141.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		59,900,000.00	53,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十九）	28,630,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		88,530,000.00	59,000,000.00
偿还债务支付的现金		73,000,000.00	39,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,214,103.81	10,712,685.69
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	五、（三十九）	21,780,326.30	4,153,472.22
筹资活动现金流出小计		96,994,430.11	54,366,157.91
筹资活动产生的现金流量净额		-8,464,430.11	4,633,842.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-8,753.29	21,942.70
五、现金及现金等价物净增加额		4,494,903.69	-25,539,980.05
加：期初现金及现金等价物余额		1,613,293.96	27,153,274.01
六、期末现金及现金等价物余额		6,108,197.65	1,613,293.96

法定代表人：马宝忠

主管会计工作负责人：王花磊

会计机构负责人：王花磊

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		89,009,588.73	82,274,746.93
收到的税费返还			51,240.69
收到其他与经营活动有关的现金		13,577,877.04	2,810,072.36
经营活动现金流入小计		102,587,465.77	85,136,059.98
购买商品、接受劳务支付的现金		44,496,798.16	67,518,455.34
支付给职工以及为职工支付的现金		18,231,562.57	16,733,685.48
支付的各项税费		3,233,317.16	3,943,116.37
支付其他与经营活动有关的现金		14,433,212.61	12,201,577.14

经营活动现金流出小计		80,394,890.50	100,396,834.33
经营活动产生的现金流量净额		22,192,575.27	-15,260,774.35
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			
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		1,500,000.00	
投资活动现金流入小计		1,500,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,789,929.63	11,179,141.28
投资支付的现金			
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			137,916.00
投资活动现金流出小计		11,789,929.63	11,317,057.28
投资活动产生的现金流量净额		-10,289,929.63	-11,317,057.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		56,900,000.00	49,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,630,000.00	6,000,000.00
筹资活动现金流入小计		85,530,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金		69,000,000.00	39,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,142,325.82	10,460,980.59
支付其他与筹资活动有关的现金		21,780,326.30	4,153,472.22
筹资活动现金流出小计		92,922,652.12	54,114,452.81
筹资活动产生的现金流量净额		-7,392,652.12	885,547.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			21,118.70
五、现金及现金等价物净增加额		4,509,993.52	-25,671,165.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,445,199.99	27,116,365.73
六、期末现金及现金等价物余额		5,955,193.51	1,445,199.99

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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	56,250,000.00				51,239,242.75		824.00		2,378,580.96		13,903,155.31	167,393.10	123,939,196.12
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	56,250,000.00				51,239,242.75		824.00		2,378,580.96		13,903,155.31	167,393.10	123,939,196.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-8,753.29				-14,947,668.08	9,278.13	-14,947,143.24
（一）综合收益总额							-8,753.29				-14,947,668.08	9,278.13	-14,947,143.24
（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、本期末余额	56,250,000.00				51,239,242.75		-7,929.29		2,378,580.96		-1,044,512.77	176,671.23	108,992,052.88

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	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益		准备				
一、上年期末余额	56,250,000.00			51,239,242.75			2,084,025.52		18,432,745.33	158,797.27	128,164,810.87	
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	56,250,000.00			51,239,242.75			2,084,025.52		18,432,745.33	158,797.27	128,164,810.87	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						824.00	294,555.44		-4,529,590.02	8,595.83	-4,225,614.75	
（一）综合收益总额						824.00			3,077,465.42	8,595.83	3,086,885.25	
（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							294,555.44		-7,607,055.44		-7,312,500.00	
1. 提取盈余公积							294,555.44		-294,555.44			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-7,312,500.00		-7,312,500.00	
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													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	56,250,000.00				51,239,242.75		824.00		2,378,580.96		13,903,155.31	167,393.10	123,939,196.12

法定代表人：马宝忠

主管会计工作负责人：王花磊

会计机构负责人：王花磊

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	56,250,000.00				49,047,122.65				2,378,580.96		11,275,555.86	118,951,259.47
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,250,000.00				49,047,122.65				2,378,580.96		11,275,555.86	118,951,259.47

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	56,250,000.00				49,047,122.65				2,378,580.96		-3,862,442.53	103,813,261.08

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	一般风险准备	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	56,250,000.00				49,047,122.65				2,084,025.52		15,937,056.89	123,318,205.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	56,250,000.00				49,047,122.65				2,084,025.52		15,937,056.89	123,318,205.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									294,555.44		-4,661,501.03	-4,366,945.59
（一）综合收益总额											2,945,554.41	2,945,554.41
（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								294,555.44		-7,607,055.44	-7,312,500.00
1. 提取盈余公积								294,555.44		-294,555.44	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,312,500.00	-7,312,500.00
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											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	56,250,000.00				49,047,122.65			2,378,580.96		11,275,555.86	118,951,259.47

山东威马泵业股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

山东威马泵业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名莱芜市鲁中工贸有限责任公司，成立于 1994 年 11 月 22 日，由自然人马宝国、俞容、马宝生、郑金祥、侯会孔共同出资 56.00 万元设立；2013 年 11 月 21 日公司整体改制为股份有限公司，股本为 5,000.00 万元。2015 年 6 月公司定向增发 625.00 万股，增发完成后公司股本为 5,625.00 万元。

2014 年 4 月 30 日，公司股票在全国中小企业股转系统挂牌公开交易，股票简称：威马股份，股票代码 430732。

公司注册地：莱芜高新区云台山路与盘龙河大街交汇处

公司主要产品：抽油泵系列产品、螺杆泵采油系统、潜油电泵采油系统、电加热采油设备成套装备、液驱无杆采油成套装备等。

主要经营范围：石油开采机械设备的生产销售与维修；螺杆泵、电潜泵、螺杆泵地面驱动装置、电气成套装置，控制装置、抽油杆、抽油机、电加热采油设备、电机生产销售。

本财务报表由本公司董事会于 2018 年 4 月 24 日批准报出。

本年度将山东威马数控机床有限公司、威马美国有限公司纳入本期合并财务报表范围之内，具体情况详见本财务报表附注其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《[企业会计准则第 2 号—长期股权投资](#)》的规定对合营企业的投资进行会计处理,不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金,是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物,是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易,采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外,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,不改变其记账本位币金额。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,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。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等,若采用与本公司不同的记账本位币,需对其外币财务报表折算后,再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的,采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额,在现金流量表中单独列示。处置境外经营时,与该境外经营有关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时,确认为一项金融资产或金融负债,或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的金额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项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	应收款项账面余额在 100.00 万(含 100.00 万)以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
不计提坏账准备的组合	纳入合并范围的关联方和备用金
账龄组合	除不计提坏账组合和单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据证明无法按照原有款项收回即发生了减值
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

(十二) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料在产品、自制半成品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-20 年	3	4.85-9.70
机器设备	5-10 年	3	9.70-19.40
运输设备	5 年	3	19.40
电子设备及其他	5 年	3	19.40

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3

个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(a) 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；(b) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(c) 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;(d)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;(e)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,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。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出,但受益期限在一年以上(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

1、销售商品收入

公司在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

按产品销售的区域，公司销售商品分为国内销售和国外销售。国内销售收入确认方法：货物送到客户单位后，由客户进行验收，本公司收到客户验收手续时确认收入。国外销售收

入确认方法：货物运到港口后，通过“报关行”代理进行报关，货物报关离港并获取了电子口岸信息后，本公司根据报关单据、电子口岸信息、货运单据、过磅单、收款单确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、劳务收入

在劳务成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(二十二) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助,在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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,确定该计税基础为其差额),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、递延所得税资产的确认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。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法:经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法:以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余

额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

参考示例如下：

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	1,059,947.73	—	2,810,110.73	—

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
城建税	缴纳流转税额	7%
教育费附加	缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税额	2%
水利建设基金	缴纳流转税额	1%

纳税主体名称	所得税税率
山东威马泵业股份有限公司	15%
山东威马数控机床有限公司	25%
威马美国公司	34%

(二) 重要税收优惠及批文

公司于 2017 年取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201737001377（有效期三年），根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203 号）第四条规定，认定合格的高新技术企业，2017 年度可享受企业所得税税率 15% 的优惠政策。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	157,234.63	131,209.94
银行存款	5,950,963.02	1,482,084.02
合 计	6,108,197.65	1,613,293.96

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	800,000.00	6,304,540.40
商业承兑汇票	4,024,386.78	2,085,177.00
合 计	4,824,386.78	8,389,717.40

注：截止 2017 年 12 月 31 日，终止确认已背书尚未到期的应收票据金额 5,470,000.00 元；截止 2017 年 12 月 31 日终止确认已贴现未到期票据 1,289,452.70 元。截止 2017 年 12 月 31 日，公司不存在用于质押的应收票据情况。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	95,796,750.47	100.00	8,332,076.33	8.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	95,796,750.47	100.00	8,332,076.33	8.70

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应				

收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	106,953,835.11	100.00	7,899,145.66	7.39
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	106,953,835.11	100.00	7,899,145.66	7.39

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	58,923,243.74	5.00	2,946,162.19	77,737,289.00	5.00	3,886,864.44
1至2年	28,620,186.72	10.00	2,862,018.67	24,121,161.96	10.00	2,412,116.20
2至3年	8,063,785.22	30.00	2,419,135.57	4,866,314.62	30.00	1,459,894.39
3至4年	167,429.76	50.00	83,714.87	151,820.00	50.00	75,910.00
4至5年	5,300.00	80.00	4,240.00	64,444.50	80.00	51,555.60
5年以上	16,805.03	100.00	16,805.03	12,805.03	100.00	12,805.03
合 计	95,796,750.47	8.70	8,332,076.33	106,953,835.11	7.39	7,899,145.66

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为 432,930.67 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司(物资采购管理部)	9,325,694.09	1年以内	9.73	466,284.70
新疆维吾尔自治区石油管理局	7,800,449.82	1年以内 6,494,008.04 元、1-2年 1,306,441.78 元	8.14	455,344.58
中国石油天然气股份有限公司青海油田分公司	7,387,033.17	1年以内 5,832,248.94 元、1-2年 1,554,784.23 元	7.71	447,090.87
中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	4,807,805.99	1年以内 501,694.98 元、1-2年 4,306,111.01 元	5.02	455,695.85
中国石油长庆油田分公司第六采油厂	4,738,493.04	1年以内 2,231,566.08 元、1-2年 2,506,926.96 元	4.95	362,271.00
合 计	34,059,476.11		35.55	2,186,687.00

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,509,139.14	82.64	9,189,382.70	91.08
1至2年	405,412.74	6.08	900,264.58	8.92
2至3年	752,101.60	11.28		
合 计	6,666,653.48	100.00	10,089,647.28	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
盐城薪力园实业有限公司	2,119,414.87	31.79
山东金世腾贸易有限公司	1,205,703.87	18.09
锦州中科制管有限公司	697,730.82	10.47
莱芜供电公司	334,209.31	5.01
东营高原海泰机械制造有限公司	260,157.90	3.90
合 计	4,617,216.77	69.26

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,419,860.24	100.00	888,318.66	11.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	7,419,860.24	100.00	888,318.66	11.97

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,588,210.71	100.00	661,302.80	7.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	8,588,210.71	100.00	661,302.80	7.70

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	1,604,566.37	5.00	80,228.32	5,493,220.63	5.00	274,661.03
1 至 2 年	3,934,449.38	10.00	393,444.94	204,082.55	10.00	20,408.26
2 至 3 年	84,071.55	30.00	25,221.47	69,325.89	30.00	20,797.77

3 至 4 年	51,662.34	50.00	25,831.17	336,052.40	50.00	168,026.20
4 至 5 年	320,803.40	80.00	256,642.72	28,074.38	80.00	22,459.50
5 年以上	106,950.04	100.00	106,950.04	154,950.04	100.00	154,950.04
合 计	6,102,503.08	14.56	888,318.66	6,285,705.89	10.52	661,302.80

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金组合	1,317,357.16			2,302,504.82		
合 计	1,317,357.16			2,302,504.82		

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为 227,015.86 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,135,438.00	2,792,236.00
备用金	1,317,357.16	2,302,504.82
暂借款	2,550,221.94	3,050,221.94
其他	416,843.14	443,247.95
合计	7,419,860.24	8,588,210.71

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
山东东沃环保新材料股份有限公司	借款	2,550,221.94	1-2 年	34.37	255,022.19
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	质保金	625,990.00	1 年以内 48,400.00 元、1-2 年 577,590.00 元	8.44	60,179.00
大庆油田物资公司	质保金	520,000.00	1 年以内 280,000.00、 1-2 年 240,000.00	7.01	38,000.00
中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司	质保金	414,000.00	1 年以内	5.58	20,700.00
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	质保金	336,600.00	1-2 年	4.54	33,660.00
合 计		4,446,811.94		59.94	407,561.19

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	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	16,228,935.19	969,762.06	15,259,173.13	15,820,820.96	969,762.06	14,851,058.90
在产品	7,130,631.00		7,130,631.00	7,791,459.41		7,791,459.41
库存商品	13,083,422.47	4,642,860.59	8,440,561.88	14,131,180.16	866,920.49	13,264,259.67
合计	36,442,988.66	5,612,622.65	30,830,366.01	37,743,460.53	1,836,682.55	35,906,777.98

2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	969,762.06				969,762.06
库存商品	866,920.49	3,775,940.10			4,642,860.59
合计	1,836,682.55	3,775,940.10			5,612,622.65

注：库存商品跌价主要是中石油、中石化年度招标执行低价中标，价格呈下降趋势，对以前年度生产加工的库存产成品按现在销售价格存在跌价，计提存货跌价准确。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税		99,326.64
合计		99,326.64

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	36,074,476.34	23,805,820.67	3,477,026.64	1,803,212.29	65,160,535.94
2.本期增加金额	6,874,887.88	7,315,738.98	157,673.80	729,647.18	15,077,947.84
(1) 购置		5,352,381.64	157,673.80	729,647.18	6,239,702.62
(2) 在建工程转入	6,874,887.88	1,963,357.34			8,838,245.22
3.本期减少金额					
4.期末余额	42,949,364.22	31,121,559.65	3,634,700.44	2,532,859.47	80,238,483.78
二、累计折旧					
1.期初余额	6,110,379.68	12,667,098.16	2,231,884.84	1,244,923.34	22,254,286.02
2.本期增加金额	1,697,544.42	1,683,636.18	411,889.19	245,009.70	4,038,079.49
(1) 计提	1,697,544.42	1,683,636.18	411,889.19	245,009.70	4,038,079.49
3.本期减少金额					
4.期末余额	7,807,924.10	14,350,734.34	2,643,774.03	1,489,933.04	26,292,365.51

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	35,141,440.12	16,770,825.31	990,926.41	1,042,926.43	53,946,118.27
2.期初账面价值	29,964,096.66	11,138,722.51	1,245,141.80	558,288.95	42,906,249.92

2、截止 2017 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,389,743.64	2,175,600.71		3,214,142.93
合计	5,389,743.64	2,175,600.71		3,214,142.93

注：2017 年度新建的渗碳车间、热处理车间因年底建设完成，尚未办妥产权证书。

(九) 在建工程

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
渗碳炉项目				324,842.70		324,842.70
在建及改造设备	315,146.70		315,146.70			
直线电机项目	1,528,095.83		1,528,095.83			
合计	1,843,242.53		1,843,242.53	324,842.70		324,842.70

(十) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	7,609,316.60	347,800.03	7,957,116.63
2. 本期增加金额		100,485.44	100,485.44
(1) 购置		100,485.44	100,485.44
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	7,609,316.60	448,285.47	8,057,602.07
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,081,958.63	101,099.74	1,183,058.37
2. 本期增加金额	153,088.92	38,129.59	191,218.51
(1) 计提	153,088.92	38,129.59	191,218.51
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,235,047.55	139,229.33	1,374,276.88

三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,374,269.05	309,056.14	6,683,325.19
2. 期初账面价值	6,527,357.97	246,700.29	6,774,058.26

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,237,587.26	14,833,017.64	1,573,468.59	10,397,131.01
可抵扣亏损	1,918,265.58	12,788,437.21	84,312.30	247,981.03
未实现内部销售利润	68,730.44	458,202.93	49,213.04	328,086.91
小 计	4,224,583.28	28,079,657.78	1,706,993.93	10,973,198.95

未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-317,368.34	
合 计	-317,368.34	

注：可抵扣亏损为子公司为威马（美国）公司，由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此公司未将上述公司的可弥补亏损确认为递延所得税资产。

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购置长期资产之预付设备款项	188,768.38	5,895,322.97
购置长期资产之预付工程款项	118,590.00	
合 计	307,358.38	5,895,322.97

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	34,900,000.00	39,000,000.00
保证借款	3,000,000.00	14,000,000.00

信用借款	2,000,000.00	
合 计	39,900,000.00	53,000,000.00

(十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	13,023,130.53	9,294,755.42
1 年以上	2,637,852.93	354,777.00
合 计	15,660,983.46	9,649,532.42

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,984,525.27	3,290,755.68
1 年以上		146,912.44
合 计	2,984,525.27	3,437,668.12

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	4,693,126.81	19,494,092.89	17,800,218.48	6,387,001.22
二、离职后福利-设定提存计划		1,116,134.25	1,002,164.58	113,969.67
合 计	4,693,126.81	20,610,227.14	18,802,383.06	6,500,970.89

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,299,070.34	17,485,734.00	15,769,881.74	4,014,922.60
2. 职工福利费		641,300.25	641,300.25	
3. 社会保险费		463,762.13	426,255.67	37,506.46
其中： 医疗保险费		325,468.60	299,609.40	25,859.20
工伤保险费		106,814.47	97,747.81	9,066.66
生育保险费		31,479.06	28,898.46	2,580.60
4. 住房公积金	5,850.00	260,250.00	196,350.00	69,750.00
5. 工会经费和职工教育经费	2,388,206.47	643,046.51	766,430.82	2,264,822.16
合 计	4,693,126.81	19,494,092.89	17,800,218.48	6,387,001.22

3、设定提存计划情况

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		1,069,077.44	958,719.87	110,357.57

2、失业保险费		47,056.81	43,444.71	3,612.10
合 计		1,116,134.25	1,002,164.58	113,969.67

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	9,388,578.37	9,966,817.67
房产税	295,703.43	295,703.43
土地使用税	173,755.18	184,285.80
企业所得税	967,347.40	1,616,239.67
城建税	587,639.16	611,352.27
教育费附加	251,845.36	262,008.13
地方教育费附加	167,896.89	174,672.06
印花税	5,478.20	6,201.50
地方水利建设基金	80,112.90	87,336.05
个人所得税	61,567.64	42,276.05
合 计	11,979,924.53	13,246,892.63

(十八) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	58,633.75	86,892.12

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金质保金	543,503.27	574,098.50
应付外部单位款项	474,959.72	28,998.92
应付内部员工款项	457,392.74	190,268.58
其他	66,910.16	78,372.78
暂借款	11,110,800.00	
合 计	12,653,565.89	871,738.78

(二十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,841,666.64	1,841,666.64

合 计	1,841,666.64	1,841,666.64
-----	--------------	--------------

(二十一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
固定资产融资租赁款	1,689,194.48	3,530,861.14
减：未确认融资费用	336,416.67	511,416.67
合 计	1,352,777.81	3,019,444.47

(二十二) 专项应付款

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
高效节能直驱螺杆系统产业化项目	5,200,000.00			5,200,000.00	中央预算内投资
合 计	5,200,000.00			5,200,000.00	

(二十三) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
政府补助	862,125.00	1,000,000.00	108,480.00	1,753,645.00
未实现售后租回损益	839,545.29		287,844.12	551,701.17
合 计	1,701,670.29	1,000,000.00	396,324.12	2,305,346.17

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一体式高效注采两用抽油泵开发	367,500.00		42,000.00		325,500.00	与资产相关
分采分出式抽油泵技术研发	139,125.00		26,980.00		112,145.00	与资产相关
智能化节能高效潜油直线电机油气开采成套装备产业化开发	355,500.00		39,500.00		316,000.00	与资产相关
高效节能直驱螺杆泵系统产业化项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合 计	862,125.00	1,000,000.00	108,480.00		1,753,645.00	

(二十四) 股本

项 目	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	56,250,000.00						56,250,000.00

(二十五) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	44,273,601.23			44,273,601.23
二、其他资本公积	6,965,641.52			6,965,641.52
合 计	51,239,242.75			51,239,242.75

(二十六) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：外币财务报表折算差额	824.00	-8,753.29			-8,753.29		-7,929.29
其他综合收益合计	824.00	-8,753.29			-8,753.29		-7,929.29

(二十七) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,378,580.96			2,378,580.96
合 计	2,378,580.96			2,378,580.96

(二十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,903,155.31	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	13,903,155.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,947,668.08	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-1,044,512.77	

(二十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	93,644,985.57	74,936,227.85	102,890,630.47	61,765,632.10

抽油泵系列产品	79,484,372.60	61,881,615.33	75,897,265.25	41,864,273.94
潜水电泵采油系统	7,091,984.15	6,847,879.62	13,373,299.23	12,771,730.35
电加热采油设备成套装备	25,367.53	30,270.16	3,829,395.90	647,751.50
螺杆泵采油系统	6,971,466.42	6,101,310.63	9,516,321.37	5,605,906.56
液驱无杆采油成套装备	71,794.87	75,152.11	274,348.72	875,969.75
二、其他业务小计			68,475.64	
其他			68,475.64	
合 计	93,644,985.57	74,936,227.85	102,959,106.11	61,765,632.10

(三十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	375,305.59	323,008.66
教育费附加	160,845.25	138,432.29
地方教育附加	107,230.14	92,288.19
地方水利建设基金	33,707.18	46,144.10
房产税	309,183.80	206,122.53
土地使用税	695,020.72	500,204.30
印花税	32,103.30	23,459.30
车船税	5,181.54	
合 计	1,718,577.52	1,329,659.37

(三十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,330,859.61	5,221,422.22
运费、卸车	2,597,854.83	1,701,310.87
差旅费	1,652,851.30	1,861,587.24
招待费	489,401.35	309,134.06
办事处费用	507,569.32	1,553,830.54
交通费	674,247.67	807,276.52
服务费	944,419.13	1,003,298.14
参展费	488,956.72	783,328.55
材料费	359,892.09	64,014.92
办公费	896,325.11	481,661.01
电子交易费		134,859.09
通讯费		3,758.00
手续费		2,158.60
其他	524,150.68	408,652.21
合 计	13,466,527.81	14,336,291.97

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发支出	4,529,671.61	5,607,136.87
职工薪酬	5,051,878.59	6,174,442.44
折旧	1,286,396.61	1,178,140.57
无形资产摊销	191,218.51	187,869.00
税金		367,136.17
业务招待费	443,356.10	113,451.31
办公费	785,654.34	829,480.44

物料消耗		2,016.70
租赁费		320,000.00
宣传费	268,462.19	327,653.88
差旅费	627,006.24	319,459.00
水电费	200,876.47	189,619.51
专利费	33,200.00	27,850.00
通讯费	43,366.20	73,353.69
修理费	72,616.82	24,071.19
残疾人保证金		14,614.00
意外险	8,747.14	323,909.44
咨询费	718,432.92	1,470,254.16
其他	934,581.88	767,171.94
合 计	15,195,465.62	18,317,630.31

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,026,044.75	3,428,891.70
减：利息收入	123,397.67	145,292.76
汇兑损失	19,991.69	
减：汇兑收益		244,171.11
其他支出	178,081.34	212,068.23
合 计	5,100,720.11	3,251,496.06

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	659,946.53	3,303,903.45
存货跌价损失	3,775,940.10	
合 计	4,435,886.63	3,303,903.45

(三十五) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
关键技术设备保险补贴	240,000.00		与收益相关
市场开拓补助	264,107.00		与收益相关
资产改造补贴	420,000.00		与收益相关
其它小额补助	27,360.73		与收益相关
一体式高效注采两用抽油泵开发	42,000.00		与资产相关
分采分出式抽油泵技术研发	26,980.00		与资产相关
智能化节能高效潜油直线电机油气开采成套装备产	39,500.00		与资产相关

业化开发			
合 计	1,059,947.73		

(三十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	2,920,000.00	2,810,110.73	2,920,000.00
罚没收入及其他	47,569.37	15,102.75	47,569.37
合 计	2,967,569.37	2,825,213.48	2,967,569.37

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
泰山企业领军人才	2,600,000.00		与收益相关
莱芜赢牟产业领军人才	125,000.00		与收益相关
优秀创新创业企业	150,000.00		与收益相关
劳模创新工作室奖金	5,000.00		与收益相关
莱芜市科技进步一等奖	40,000.00		与收益相关
一体式高效注采两用抽油泵开发		42,000.00	与资产相关
分采分出式抽油泵技术研发		26,980.00	与资产相关
智能化节能高效潜油直线电机油气开采成套装备产业化开发		39,500.00	与资产相关
其他		53,583.69	与收益相关
莱芜财政局专利资助资金		1,000.00	与收益相关
莱芜高新技术产业开发区财政局创新发展补助资金		10,000.00	与收益相关
莱芜市工会十佳革新奖励		1,000.00	与收益相关
莱芜高新区财政奖励资金		200,000.00	与收益相关
山东省财政厅专利创造资助资金		10,000.00	与收益相关
莱芜财政国库奖金		5,000.00	与收益相关
莱芜人力资源管理中心稳岗补贴资金		21,047.04	与收益相关
智能化液驱群井驱动油气开采成套设备产业化研发		800,000.00	与收益相关
山东省工程实验室（工程研究中心）		120,000.00	与收益相关
智能化无杆采油设备数字控制系统研发		250,000.00	与收益相关
油井分采分出采油工艺管柱的研究与开发		750,000.00	与收益相关
潜油直线电机项目		420,000.00	与收益相关
2016 年首台套保险返还		60,000.00	与收益相关
合 计	2,920,000.00	2,810,110.73	

注：根据鲁政办字【2016】190号文件，收泰山企业领军人才补助2,600,000.00元。

(三十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
滞纳金及罚款	88,952.33		88,952.33
其他	34,649.35	2,289.57	34,649.35
合 计	123,601.68	52,289.57	123,601.68

(三十八) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	151,474.75	925,177.64
递延所得税费用	-2,517,589.35	-583,822.13
合 计	-2,366,114.60	341,355.51

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-17,304,504.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,595,675.67
适用不同税率的影响	48,670.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	180,890.44
所得税费用	-2,366,114.60

(三十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	5,381,812.35	2,810,785.55
其中：利息收入	123,397.67	145,292.76
政府补助	3,871,467.73	2,650,390.04
往来款项及其他	1,386,946.95	15,102.75
支付其他与经营活动有关的现金	14,391,380.65	17,876,844.75
其中：销售费用付现	8,746,771.50	9,762,061.97
管理费用付现	5,342,926.13	6,967,178.82

往来款项及其他		1,147,603.96
手续费支出及其他	301,683.02	

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	1,500,000.00	
其中：政府补助	1,000,000.00	
暂借款	500,000.00	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	28,630,000.00	6,000,000.00
其中：往来款	28,630,000.00	6,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	21,780,326.30	4,153,472.22
其中：支付融资租赁款	1,841,666.66	153,472.22
往来款	19,938,659.64	4,000,000.00

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-14,938,389.95	3,086,061.25
加：资产减值准备	4,435,886.63	3,303,903.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,038,079.49	3,787,836.73
无形资产摊销	191,218.51	187,869.00
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）	-	
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）	5,026,044.75	3,428,891.70
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）	-2,517,589.35	-583,822.13
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）	1,300,471.87	-6,824,816.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,667,346.50	-29,126,787.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,054,948.27	3,724,240.54

其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,258,016.72	-19,016,623.56
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	6,108,197.65	1,613,293.96
减：现金的期初余额	1,613,293.96	27,153,274.01
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	4,494,903.69	-25,539,980.05

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	6,108,197.65	1,613,293.96
其中：库存现金	157,234.63	131,209.94
可随时用于支付的银行存款	5,950,963.02	1,482,084.02
二、期末现金及现金等价物余额	6,108,197.65	1,613,293.96

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋建筑物	23,466,627.25	抵押贷款
土地使用权	4,717,490.64	抵押贷款
机器设备	3,799,358.80	抵押贷款
机器设备	3,603,886.57	融资租赁
合 计	35,587,363.26	--

(四十二) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

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			336,163.24
其中：美元	40,903.01	6.5342	267,268.45
欧元	7,790.00	7.8023	60,779.92
迪拉姆	12.00	1.779	21.35
澳元	1,200.00	5.0928	6,111.36
印尼盾	1,292,000.00	0.00048	620.16
卢布	12,000.00	0.1135	1,362.00

应收账款	345,667.45	6.5342	2,258,660.25
其中：美元	345,667.45	6.5342	2,258,660.25

六、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
山东威马数控机床有限公司	山东莱芜	山东莱芜	生产制造	98.00%	投资
威马美国有限公司	美国	美国	生产制造	100.00%	投资

七、 与金融工具相关的风险

本公司生产经营的目标是使股东利益最大化。公司在正常的生产经营中主要会面临以下金融风险：市场风险、利率风险、信用风险及流动性风险。

(一) 市场风险

本公司的市场风险主要是价格风险，受到未来宏观经济、市场竞争等因素影响，主要原材料和产品销售价格会出现波动。本公司将持续分析和监控主要原材料和产品的价格波动趋势，并通过定期的利润贡献分析进行采购及销售决策，使股东利益最大化。

(二) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例；报告期内本公司的短期借款为固定利率，因此，利率变动不会对本公司 2017 年度净损益产生影响。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司认为未来利率变化不会对本公司的经营业绩造成重大不利影响。

(三) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款等。

公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据主要为银行承兑汇票，不会产生因出票人违约而导致的任何重大损失，存在较低的信用风险。

应收账款方面，为降低信用风险，本公司建立了明确的赊销规则以及催收政策，并建立了客户信用管理体系。此外，本公司每周都统计核对应收账款回收情况，并对逾期未还的进行风险提示，以保证及时催收回款。另外，于每个资产负债表日就无法回收的款项计提充分的坏账准备。通过以上程序，本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。

(四) 流动性风险

本公司的政策是定期检查当前和预期的资金流动性需求，以及是否符合借款合同的规定，以确保公司维持充裕的现金储备，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足长短期的流动资金需求。

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

姓名	关联关系	与本公司的关联
马宝忠	直接持有公司 75.40% 股权	本公司的实际控制人

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北方红杉生态科技有限公司	同受实际控制人控制
莱芜市工业 4.0 与智能制造协会	同受实际控制人控制

(四) 本公司的关联自然人

自然人名称	判断标准	关联方关系
马宝忠	董事、监事及高级管理人员	本公司董事长
曹卉	与实际控制人关系密切的家庭成员	本公司实际控制人之妻
马明璐	与实际控制人关系密切的家庭成员	本公司实际控制人之女
王花磊	董事、监事及高级管理人员	本公司财务总监、董事
亓玉台	董事、监事及高级管理人员	本公司董事
刘猛	董事、监事及高级管理人员	本公司董事
徐正波	董事、监事及高级管理人员	本公司董事
滕兴宝	董事、监事及高级管理人员	本公司董事会秘书

(五) 关联交易情况

1、 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
销售商品、提供劳务：							
北方红杉生态科技有限公司	转让商标	商标	市场价	30,000.00	100%		

2、关联担保情况

担保方	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
马宝忠、曹卉、山东威马数控机床有限公司	山东威马泵业股份有限公司	8,000,000.00	2017/12/11	2018/12/11	否
马宝忠、曹卉、山东威马数控机床有限公司	山东威马泵业股份有限公司	8,000,000.00	2017/12/13	2018/12/13	否
马宝忠、曹卉、山东威马数控机床有限公司	山东威马泵业股份有限公司	4,000,000.00	2017/12/18	2018/12/18	否
马宝忠、曹卉、山东威马数控机床有限公司	山东威马泵业股份有限公司	3,500,000.00	2017/4/21	2018/4/20	否
马宝忠、曹卉、山东威马数控机床有限公司	山东威马泵业股份有限公司	1,000,000.00	2017/8/31	2018/8/30	否
马宝忠、曹卉、山东威马数控机床有限公司	山东威马泵业股份有限公司	2,400,000.00	2017/3/7	2018/2/27	否
马宝忠、曹卉、山东威马数控机床有限公司	山东威马泵业股份有限公司	8,000,000.00	2017/7/15	2018/7/14	否
马宝忠、曹卉、本公司	山东数控机床有限公司	3,000,000.00	2017/12/28	2018/12/27	否
马宝忠、曹卉、山东威马数控机床有限公司	山东威马泵业股份有限公司	20,000,000.00	2017/1/20	2017/12/15	是
合计		57,900,000.00			

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	857,529.00	711,753.00

(六) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	徐正波	101,218.00		292,141.00	
其他应收款	马明璐	83,959.64		76,688.98	
其他应收款	马宝忠	29,520.18			
合计		214,697.82		368,829.98	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	滕兴宝	94,001.12	58,955.64

其他应付款	王花磊	29,303.96	4,336.80
合计		123,305.08	63,292.44

九、 承诺及或有事项

截止财务报告批准报出日，无需要披露的承诺及或有事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	95,796,750.47	100.00	8,332,076.33	8.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	95,796,750.47	100.00	8,332,076.33	8.70

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	106,424,109.66	100.00	7,872,659.39	7.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	106,424,109.66	100.00	7,872,659.39	7.40

按组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	58,923,243.74	5.00	2,946,162.19	77,207,563.55	5.00	3,860,378.17
1 至 2 年	28,620,186.72	10.00	2,862,018.67	24,121,161.96	10.00	2,412,116.20
2 至 3 年	8,063,785.22	30.00	2,419,135.57	4,866,314.62	30.00	1,459,894.39
3 至 4 年	167,429.76	50.00	83,714.87	151,820.00	50.00	75,910.00
4 至 5 年	5,300.00	80.00	4,240.00	64,444.50	80.00	51,555.60
5 年以上	16,805.03	100.00	16,805.03	12,805.03	100.00	12,805.03

合 计	95,796,750.47	8.70	8,332,076.33	106,424,109.66	7.40	7,872,659.39
-----	---------------	------	--------------	----------------	------	--------------

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为 459,416.94 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国石油天然气股份有限公司长庆油田分公司（物资采购管理部）	9,325,694.09	9.73	466,284.70
新疆维吾尔自治区石油管理局	7,800,449.82	8.14	455,344.58
中国石油天然气股份有限公司青海油田分公司	7,387,033.17	7.71	447,090.87
中国石油天然气股份有限公司吉林油田分公司	4,807,805.99	5.02	455,695.85
中国石油长庆油田分公司第六采油厂	4,738,493.04	4.95	362,271.00
合 计	34,059,476.11	35.55	2,186,687.00

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	22,246,979.64	100.00	761,972.58	3.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	22,246,979.64	100.00	761,972.58	3.43

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	32,031,055.75	100.00	548,799.73	1.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	32,031,055.75	100.00	548,799.73	1.71

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,604,566.37	5.00	80,228.32	5,486,645.01	5.00	274,332.25
1 至 2 年	3,928,773.76	10.00	392,877.38	204,082.55	10.00	20,408.26
2 至 3 年	84,071.55	30.00	25,221.47	57,841.89	30.00	17,352.57
3 至 4 年	40,178.34	50.00	20,089.17	319,694.30	50.00	159,847.15
4 至 5 年	304,445.30	80.00	243,556.24	21,074.38	80.00	16,859.50
5 年以上				60,000.00	100.00	60,000.00
合计	5,962,035.32	12.78	761,972.58	6,149,338.13	8.92	548,799.73

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
备用金组合	1,317,357.16			2,302,174.82		
关联方组合	14,967,587.16			23,579,542.80		
合计	16,284,944.32			25,881,717.62		

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为 213,172.85 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	3,056,838.00	2,704,636.00
备用金	1,317,357.16	2,302,174.82
其他	354,975.38	394,480.19
应收外部单位借款	2,550,221.94	3,050,221.94
应收子公司款项	14,967,587.16	23,579,542.80
合计	22,246,979.64	32,031,055.75

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东东沃环保新材料股份有限公司	借款	2,550,221.94	1-2 年	11.46	255,022.19
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	质保金	625,990.00	1 年以内 48,400.00 元、1-2 年 577,590.00 元	2.81	60,179.00
大庆油田物资公司	质保金	520,000.00	1 年以内 280,000.00、 1-2 年 240,000.00	2.34	38,000.00
中国石油天然气股份有限公司	质	414,000.00	1 年以内	1.86	20,700.00

新疆油田分公司	保 金				
中国石化国际事业有限公司华 南招标中心	质 保 金	336,600.00	1-2 年	1.51	33,660.00
合 计		4,446,811.94		19.98	407,561.19

(三) 长期股权投资

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	3,077,916.00			3,077,916.00		
合计	3,077,916.00			3,077,916.00		

1、对子公司投资

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
山东威马数控机床有 限公司	2,940,000.00			2,940,000.00		
威马美国有限公司	137,916.00			137,916.00		
合计	3,077,916.00			3,077,916.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	89,236,228.63	71,950,700.15	99,650,716.36	60,534,367.45
抽油泵系列产品	75,075,615.66	58,896,087.63	72,657,351.14	40,633,009.29
潜油电泵采油系统	7,091,984.15	6,847,879.62	13,373,299.23	12,771,730.35
电加热采油设备成套装备	25,367.53	30,270.16	3,829,395.90	647,751.50
螺杆泵采油系统	6,971,466.42	6,101,310.63	9,516,321.37	5,605,906.56
液驱无杆采油成套装备	71,794.87	75,152.11	274,348.72	875,969.75
二、其他业务小计			68,475.64	
其他			68,475.64	
合 计	89,236,228.63	71,950,700.15	99,719,192.00	60,534,367.45

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 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）	3,979,947.73	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-76,032.31	
3. 所得税影响额	628,067.55	

4. 少数股东影响额	6,322.50	
合 计	3,269,525.37	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-12.85	2.38	-0.27	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-15.66	0.56	-0.32	0.01

山东威马泵业股份有限公司

二〇一八年四月二十四日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

山东威马泵业股份有限公司

董事会

2018 年 4 月 24 日