

证券代码：831047

证券简称：深远石油

主办券商：中银证券



深远石油

NEEQ : 831047

四川深远石油钻井工具股份有限公司

Sichuan Deep & Fast Oil Drilling Tools Co. Ltd

年度报告

2017

公司年度大事记



公司收到成都市经济和信息化委员会下发的《关于认定成都卫士通信息产业股份有限公司等 94 户企业为 2017 年成都市企业技术中心的通知》（〔2017〕W-728 号），经企业申报、各区（市）县推荐、初审、专家评审、现场考核抽查和公示等程序，决定认定四川深远石油钻井工具股份有限公司为 2017 年成都市企业技术中心。

2017 年 10 月 31 日，公司取得“一种抽吸式微取芯钻探钻头”发明专利（专利号 ZL 2016 1 0181050.3）。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
深远石油、本公司、公司	指	四川深远石油钻井工具股份有限公司
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中石化	指	中国石油化工集团公司
中海油	指	中国海洋石油总公司
钻井、打井	指	石油及天然气开采钻井
技术服务	指	钻井承包技术服务
子公司	指	四川华德深远石油机械有限公司
股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中银证券	指	中银国际证券股份有限公司
会计师、永拓	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	四川深远石油钻井工具股份有限公司股东大会
董事会	指	四川深远石油钻井工具股份有限公司董事会
监事会	指	四川深远石油钻井工具股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程、章程	指	四川深远石油钻井工具股份有限公司公司章程
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
PDC 钻头	指	聚晶金刚石复合片钻头的简称
螺杆钻具	指	是一种以钻井液位动力，把液体压力转化为机械能的容积式井下动力钻具
API	指	美国石油协会的缩写
ISO	指	国际标准化组织（International Organization for Standardization, ISO）的简称

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。

公司负责人张亮、主管会计工作负责人王方彦及会计机构负责人（会计主管人员）杨鉴新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
1、客户集中风险	公司主要产品金刚石 PDC 钻头和螺杆钻具是石油及天然气勘探开发中需要的专业产品，我国油气勘探工作主要由中石油、中石化和中海油三大国有公司控制。公司客户集中在中石油、中石化下属的各油服公司和钻探公司，客户相对集中，且产品处于买方市场。为防范上述风险，本期内，公司陆续开拓陕北民营钻井市场；中亚、西亚等国际市场。
2、行业周期性波动风险	报告期内，原油产品价格处于低迷期，国内外经济发展处于紧缩周期，上游石油钻采行业面临较严峻的行业周期。国家油气资源开采战略出现调整，压缩石油钻井开采量，市场竞争更加激烈。因此，本期内公司的部分销售市场受到影响，销售收入出现下降。为防范该类风险，公司成功采用钻井承包服务形式应对，并积极应对页岩气钻井市场并取得突破；同时，螺杆产品新技术投入量产，销量增加，一定程度抵消行业紧缩的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川深远石油钻井工具股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan DeepFast Oil Drilling Tools Co.,Ltd
证券简称	深远石油
证券代码	831047
法定代表人	张亮
办公地址	高新区（西区）康隆路 801 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨鉴新
职务	董事会秘书
电话	028-87877381
传真	028-87877382
电子邮箱	yangjx@deepfast.com
公司网址	www.deepfast.com
联系地址及邮政编码	高新区（西区）康隆路 801 号 611731
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	高新区（西区）康隆路 801 号

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	2018 年 9 月 1 日
挂牌时间	2014 年 8 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-35 专用设备制造业-1 采矿、冶金、建筑专用设备制造-2 石油钻采专用设备制造
主要产品与服务项目	高性能 PDC 钻头，螺杆钻具及技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	65,520,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	无
实际控制人	无

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	91510100679655395W	否
注册地址	高新区（西区）康隆路 801 号	否
注册资本	65,520,000	是
无		

五、 中介机构

主办券商	中银证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	班红、张宁群
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号国安大厦 13 层

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司于 2017 年 10 月 17 日召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过关于《2017 年第一次股票发行方案》以及《修改〈公司章程〉》的议案，2017 年 12 月 29 日取得了四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（川华信验（2017）100 号），2018 年 2 月 5 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]504 号），2018 年 3 月 9 日取得变更后的《营业执照》，公司注册资本变更为 6930 万元，2018 年 3 月 12 日在全国中小企业股份转让系统公告了《关于完成工商变更登记的公告》（2018-007）以及《关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（2018-010），2018 年 3 月 14 日在中国证券登记结算有限责任公司完成新增股份登记。

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	50,617,164.74	40,840,077.10	23.94%
毛利率%	46.39%	49.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	583,479.75	3,319,430.01	-82.42%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-537,598.64	2,260,826.79	-123.78%
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）	0.66%	3.86%	-
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）	-0.61%	2.63%	-
基本每股收益	0.01	0.05	-80.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	214,253,347.81	200,035,759.05	7.11%
负债总计	125,291,164.47	111,577,699.75	12.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	88,110,235.40	87,526,755.65	0.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.60	-16.25%
资产负债率%（母公司）	58.00%	56.41%	-
资产负债率%（合并）	58.48%	55.78%	-
流动比率	1.39	1.45	-
利息保障倍数	1.11	1.79	-

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	-2,682,939.70	-6,251,356.10	-57.08%
应收账款周转率	0.61	0.46	-
存货周转率	0.45	0.45	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.11%	12.52%	-
营业收入增长率%	23.94%	-27.87%	-
净利润增长率%	-82.31%	-59.58%	-

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	65,520,000	54,600,000	20%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	1,387,317.69
资产处置收益	-68,601.94
除上述各项之外的其他营业外收支净额	200.00
非经常性损益合计	1,318,915.75
所得税影响数	197,837.36
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,121,078.39

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

本公司是集石油、天然气钻井工具研发、制造和销售于一体的高新技术企业。企业处于为能源行业提供专用设备的制造业，主要产品为用于石油、天然气钻井的金刚石 PDC 钻头、螺杆钻具、井下工具及钻井技术服务。

公司主要有产品销售和提供技术服务两种模式。产品销售主要根据客户要求个性化设计；提供技术服务在个性化定制以外，结合钻井设计、岩石性质等各种复杂钻井环境进行分析，为客户科学选型，保证产品优异和稳定的性能，以满足客户提速或者破岩等不同类型需求。报告期内，为适应市场需求，公司逐步增加高端钻井工具承包打井销售比例，利用自产的高端钻头和螺杆，应用于高难油气区块和页岩气的钻探，特别是螺杆钻具产品技术水平提升，为客户提供显著的钻井提速服务，获得客户认可。

公司主要为国内外石油、天然气开采企业提供产品和钻井承包技术服务。公司从 2008 年成立至今连续获得中石化、中石油及其下属子公司的物资供应商准入资格，在国内拥有稳固的市场基础，并获得美国石油学会颁发的 APIQ1、ISO9001 质量管理体系认证和 API Spec7-1 规范认证证书，取得了产品进入国际市场的通行证。同时获得 ISO14001 环境管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。作为国内取得 PDC 钻头、螺杆钻具中石油供应商准入“双资格”的少数厂家之一，“钻头+螺杆”产品销售加承包技术服务的模式将开拓国内钻井工具销售市场的新局面。

公司商业模式相比上期未发生变更。

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

公司未完成 2017 年经营目标。收入方面，公司主要客户未按照预定计划开展钻井工作，导致公司钻井服务延迟，未能按照中标时间节点实现收入，同时，高性能螺杆钻具生产周期长，备货量大，且上下游垫支严重，虽然报告期内公司应收账款回款提升约 21%，但在产量增加阶段仍表现出流动资金不足，制约公司产能，未能按照期初销售目标打开销售市场，因而未能实现期初经营目标。利润方面，公司报告期内加大研发投入，导致管理费用中的研发费用增加；报告期内公司螺杆产品市场分布广，受产能制约运输效率低成本高，导致销售费用中运输费用增加；报告期内公司流动资金不足，公司增加短期借款，同时对大量应收商业票据贴现，导致公司财务费用增加。具体见二、（三）财务分析。

(二) 行业情况

公司所处石油、天然气勘探开发环节，报告期内国际油价在 55 美元/桶上下波动，至报告期末维持在 60 美元/桶上方；天然气消费增速重回两位数，国内天然气产量比上年同期增长 8.5%，进口量增长 27.6%，行业处于再平衡的过程当中，但整体经营环境较 2016 年明显改善。

据国际能源署（IEA）发布的数据，经合组织国家（OECD）的原油库存过剩即将结束，IEA 预计，全球原油库存还将继续下降。世界银行在 2017 年 10 月发布的《大宗商品市场前景》中表示，包括石油、天然气和煤炭在内的能源类大宗商品，预测价格在 2017 年跃升了 28% 之后，2018 年或将再攀升 4%。天然气具体价格预计在 2018 年上涨 3%。未来天然气行业前景巨大，我国天然气需求爆发，天然气正在迎来黄金十年。业内认为，随着天然气需求的持续增长，天然气有望成为资金追捧的行业。

2016 年 12 月，国家发展和改革委员会发布了《天然气发展“十三五”规划》以及《石油发展“十三五”规划》，在稳定石油产量基础上，增加天然气产量，预期 2020 年天然气产量 2070 亿立方米，为 2015 年的 1.53 倍。

报告期内公司主营业务 22% 来自石油钻探，78% 来自天然气（含页岩气）钻探，国际油价企稳回升，天然气需求强劲，行业投资增加直接带动勘探开发环节投资，为公司持续稳定快速发展，提供有利支撑和保证。

(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	7,685,805.05	3.59%	3,357,374.57	1.68%	128.92%
应收账款	84,758,014.63	39.56%	81,690,749.45	40.84%	3.75%
存货	65,520,734.57	30.58%	54,808,513.77	27.40%	19.54%
长期股权投资					
固定资产	34,931,335.77	16.30%	35,612,371.33	17.80%	-1.91%
在建工程	1,125,604.25	0.53%	1,230,098.61	0.61%	-8.49%
短期借款	43,500,000.00	20.30%	35,000,000.00	17.50%	24.29%
长期借款					
资产总计	214,253,347.81	-	200,035,759.05	-	7.11%

资产负债项目重大变动原因：

1. 本期末货币资金较上期末增加 432.84 万元，增幅为 128.92%，主要系公司本期定向发行股份取得资金 502.74 万元所致；
2. 本期末应收账款较上期末增加 306.73 万元，增幅为 3.75%，主要系本期销售收入较上期增加 23.94% 所致；
3. 本期末存货较上期末增加 1,071.22 万元，增幅为 19.54%，主要系公司本期扩大螺杆钻具生产规模，螺杆钻具生产周期长，备货量大所致；
4. 本期末短期借款较上期末增加 850 万元，增幅为 24.29%，主要系公司本期业务扩张，备货量增加，补充流动资金不足所致。

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	50,617,164.74	-	40,840,077.10	-	23.94%
营业成本	27,136,009.36	53.61%	20,704,532.04	50.70%	31.06%
毛利率%	46.39%	-	49.30%	-	-
管理费用	8,055,538.68	15.91%	5,781,708.18	14.16%	39.33%
销售费用	7,893,315.34	15.59%	6,532,302.40	15.99%	20.84%
财务费用	7,258,862.34	14.34%	4,426,771.09	10.84%	63.98%
营业利润	498,675.93	0.99%	2,594,336.09	6.35%	-80.78%
营业外收入	200.00	0.00%	1,245,415.55	3.05%	-99.98%
营业外支出					
净利润	504,124.04	1.00%	3,250,733.66	7.96%	-84.49%

项目重大变动原因：

1. 本期营业收入较上期增加 977.71 万元，增幅为 23.94%，主要系报告期内，石油天然气行业开始复苏，钻井工作量增加，同时公司增加研发投入和销售力度，产品优异性能在市场取得一定成效所致；
2. 本期营业成本较上期增加 643.15 万元，增幅为 31.06%，主要系报告期内销售量增加所致，此外报告期内市场竞争加剧，部分区块产品单价下降，公司在新开拓的销售区块，客户对公司产品熟悉程度不足，未能完全按照产品设计参数释放单件产品服务盈利能力，导致本年度产品综合毛利较上年下降，进而导致营业成本增幅高于营业收入增幅；
3. 本期管理费用较上期增加 227.38 万元，增幅为 39.33%，主要系报告期内公司研发费用较上期增加 136.62 万元以及职工薪酬较上期增加 44.70 万元所致；
4. 本期销售费用较上期增加 136.10 万元，增幅为 20.84%，主要系报告期内收入增加，销售费用增加，且公司客户分部较广，受公司产能制约，产品运输规模不经济，效率低，成本高所致；
5. 本期财务费用较上期在增加 283.21 万元，增幅为 63.98%，主要系报告期内流动资金不足，增加短期借款、接受股东财务资助以及票据贴现等所致；
6. 本期营业利润较上期减少 209.56 万元，降幅为 80.78%，主要系本期毛利率下降及期间费用增加所致；
7. 本期营业外收入较上期减少 124.52 万元，减幅为 99.98%，主要系会计政策变更，上期计入营业外收入的政府补助本期计入其他收益和冲减相关成本费用所致；
8. 本期净利润较上期减少 274.66 万元，降幅为 84.49%，主要系本期内营业利润减少所致。

(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	50,092,307.12	40,742,989.07	22.95%
其他业务收入	524,857.62	97,088.03	440.60%
主营业务成本	27,136,009.36	20,704,532.04	31.06%
其他业务成本			

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%
钻头	27,864,493.48	55.05%	25,022,249.36	61.27%
螺杆	22,227,813.64	43.91%	15,720,739.71	38.49%
废料	524,857.62	1.04%	97,088.03	0.24%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内收入构成未发生重大变化。

(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	中国石油集团川庆钻探工程有限公司川东钻探公司	38,702,717.13	76.46%	否
2	辽宁辽河钻探有限公司	2,587,631.83	5.11%	否
3	中石化中原石油工程有限公司	2,117,065.89	4.18%	否
4	中石化江汉石油工程有限公司	1,167,678.56	2.31%	否
5	中国石油集团渤海钻探工程有限公司	1,145,220.55	2.26%	否
合计		45,720,313.96	90.32%	-

(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	天津佳润石油技术服务有限公司	5,094,437.19	18.51%	否
2	潍坊市宇宏石油机械有限公司	2,988,546.98	10.86%	否
3	成都湘东特钢有限公司	2,767,280.76	10.05%	否
4	速堡（上海）国际贸易有限公司	2,015,377.23	7.32%	否
5	四川蓝星机械有限公司什邡分公司	1,800,282.19	6.54%	否
合计		14,665,924.35	53.28%	-

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	-2,682,939.70	-6,251,356.10	-57.08%
投资活动产生的现金流量净额	-3,823,567.73	-7,883,707.31	-51.50%

筹资活动产生的现金流量净额	11,794,565.62	4,248,345.60	177.63%
---------------	---------------	--------------	---------

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额上升：报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加 1741 万元，投标保证金及备用金加强回收增加 473 万元，主要系本期公司收入增加，同时加大应收账款催收力度，应收账款和投标保证金回收较上年有较大增长；
2. 投资活动产生的现金流量净额上升：主要系上期支付厂房建设及生产设备款项所致，本期末支付剩余尾款及质保金；
3. 筹资活动产生的现金流量净额上升：报告期内公司定向发行股份，取得 502 万股权资金，同时为弥补流动资金不足，较期初增加 850 万流动资金借款。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

2016 年 3 月 11 日公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了关于《公司与德国籍公民迈克尔罗比合资设立中外合资控股子公司》的议案，议案内容：四川深远石油钻井工具股份有限公司与德国籍公民迈克尔罗比，本着平等互利的原则，通过友好协商，根据《中华人民共和国中外合资经营企业法》和其他中国有关法律、法规，同意在中华人民共和国四川省成都市高新区合资设立中外合资控股子公司。拟合资成立的控股子公司名称为四川中德深远石油工具技术有限公司(名称以工商局核名为准)；注册地址为成都市高新区；注册资本为人民币 10,000,000.00 元；其中，公司以实物形式出资，出资金额为人民币 7,500,000.00 元，占注册资本的 75%；德国籍公民迈克尔罗比以现金出资，出资金额为人民币 2,500,000.00 元，占注册资本的 25%；控股子公司的基本情况最终以工商行政管理局核准和相关国家机关审批为准。董事会决议于 2016 年 3 月 15 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。

2016 年 3 月 31 日公司召开 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了关于《公司与德国籍公民迈克尔罗比合资设立中外合资控股子公司》的议案。股东大会决议于 2016 年 4 月 1 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露

中外合资控股子公司四川华德深远石油机械有限公司本期已完成工商注册登记，并取得成都市高新工商行政管理局核发的《营业执照》。相关信息于 2016 年 6 月 30 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。2016 年 10 月 19 日，公司以四川华纬资产评估有限公司出具的川华评字[2016]第 073 号资产评估报告评估的实物出资 300 万元，占注册资本的 30%，德国籍公民迈克尔罗比以货币出资 100 万元，占注册资本的 10%，同日取得了四川德建会计师事务所有限公司出具的川德建验[2016]312 号验资报告。

合资公司的设立将使公司获得国际领先的井下动力钻具技术，有利于提升国内市场销售业绩和提高国外市场份额，同时为公司新产品的开发提供广阔的空间，为公司下一步跨越式发展打下坚实基础。

报告期内，无净利润或投资收益对公司净利润影响达 10% 以上的单个子公司或单个参股公司。

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

根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 16 号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）以及 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）之规定,做出相应变更,此次变更为依照财政部颁布的相关制度的规定,对公司会计政策进行了变更。修订后的会计政策符合财政部、中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统的相关规定和公司实际情况,不存在损害公司及股东利益的情形。本次会计政策变更不涉及以往年度的追溯调整。

(七) 合并报表范围的变化情况适用 不适用**(八) 企业社会责任**

报告期内公司积极承担社会责任,保障员工权益,保证就业岗位,进行人才培养并为员工办理各类保险,同时依法纳税,尽到企业的社会责任。

三、 持续经营评价

深远石油现在已是中石油的一级供应商、和中石化的网络供应商,并签订供应商框架协议。深远牌石油金刚石钻头和螺杆钻具,已经销往国内中石油、中石化大部分油田;多种型号的钻头和螺杆钻具在使用中发挥出优越的性能,不断创造同类产品新的使用指标,已经完全具备钻头、螺杆钻具的配套使用,并可对油田进行全井承包钻井工具服务,受到油田用户的充分肯定和好评。

公司新厂房、新设备已投入使用,并成功引入德国先进技术,公司已具备进一步扩大产能,提升技术实力的能力,并开发石油行业急需的其它新产品。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项,不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 否**(一) 行业发展趋势**

据《BP 世界能源展望(2018)》,至 2040 年,石油需求在展望期的大部分时间内保持增长,但增速逐渐降低;天然气增长强劲,在基础广泛的需求和液化天然气的持续扩张支持下,天然气在全球的可获得性得以提升。天然气将超过煤炭成为第二大能源来源,与石油占据世界能源半壁江山。

伴随着世界各国对减排问题和清洁能源的使用日益重视,世界天然气总消费量以及一次能源消费中天然气所占比例呈现逐年上升的趋势,而我国一次能源消费结构不合理,尤其天然气占一次能源消费比重仅为 6%,远低于世界 24%的平均水平,因此,未来对于油气勘探、开发管理、以及技术服务的需求将继续保持增长态势,对公司未来经营业绩和盈利能力将产生积极影响。

（二） 公司发展战略

在公司两大主要产品：PDC 钻头、螺杆钻具已销往国内中石油、中石化大部份油田的基础上，公司利用德国领先技术开拓新的石油配件产品，占领国内市场的同时参与国际市场竞争，在使用中发挥出优越的性能，不断创造同类产品新的使用指标。现已经完全具备钻头、螺杆钻具的配套使用，并可对油田进行全井承包钻井工具服务，也得到油田用户的充分肯定和好评。这是公司由单一产品销售转化为集产品销售和技术服务一体重要转变，并将在下一步作为主推方向。稳固钻头销售市场，加快长寿命螺杆钻具生产进度，推进钻井承包服务，开发新型钻井完井工具等，将公司完善为综合性石油及天然气钻井工具制造和服务公司。

（三） 经营计划或目标

经过多年发展，公司已从单一 PDC 钻头产品，发展为以 PDC 钻头、螺杆钻具等系列产品为主线，多种相关机械制品为辅的多元化产品的供应商，致力于石油天然气勘探开发的一体化服务。报告期内，随着部分销售区块一体化服务的成功试点，2018 年将继续深入推广，多种产品相互带动，更大程度上为客户提高效率并为公司增加收益。基于公司报告期经营情况及遇到问题，主要经营计划如下：

市场方面：公司将一方面深入贯彻差异化产品战略，同时应对有限产能，公司通过回款周期、毛利率等标准选择优质区块，在原有渠道基础上，拓展新渠道推进国际市场；

研发方面：根据报告期研发进度以及市场反馈，以市场为导向，通过产学研联合，充分发挥技术中心作用，继续储备创新成果。

经营方面：继续增强回款力度，同时利用现代化手段对成本、存货进行精细化管理，并将流程标准化，减少库存规模，提高应收账款及存货周转率。针对公司报告期内财务费用过高问题，在增加回款力度的同时，调整公司资本结构，降低财务费用。

2018 年公司的经营任务是：实现销售收入 8000 万元，净利润 1000 万元。

报告期末，石油价格趋于回暖，天然气需求强劲，且报告期末已连续中标多个区块。该项经营计划是公司基于宏观石油、天然气景气程度升，新增的国际市场销售收入预计，不构成对实际销售收入承诺。

（四） 不确定性因素

公司高性能螺杆钻具生产周期长，备货量大，且上下游垫支严重，若流动资金不能得到保障，销售收入难以实现高速增长。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、**客服集中风险**：公司主要产品金刚石 PDC 钻头和螺杆钻具是石油及天然气勘探开发中需要的专业产品，我国油气勘探工作主要由中石油、中石化和中海油三大国有公司控制。公司客户集中在中石油、中石化下属的各油服公司和钻探公司，客户相对集中，且产品处于买方市场。

应对措施：为防范上述风险，本期内，公司陆续开拓陕北民营钻井市场；中亚、西亚等国际市场

2、**行业周期波动风险**：报告期内，原油产品价格处于低迷期，国内外经济发展处于紧缩周期，上游石油钻采行业面临较严峻的行业周期。国家油气资源开采战略出现调整，压缩石油钻井开采量，市场竞争更加激烈。因此，本期内公司的部分销售市场受到影响，销售收入出现下降。

应对措施：为防范该类风险，公司成功采用钻井承包服务形式应对，另外公司还合理调整了销售和技术服务的策略，提升高效益区域的销售量和技术服务作业量，并采用国际领先产品和石油工具配件的积极开拓国际市场。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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） 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		
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	10,000,000.00	170,703.42
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	13,000,000.00	5,194,688.89
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	23,000,000.00	5,365,392.31

（二） 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
张亮配偶胥敏、女儿	股东张亮的配偶胥敏和女儿张星及股东陈万钧分别与成	20,000,000.00	是	2016年12月26日	2016-062

张星、陈万钧	都市中小企业融资担保有限责任公司签订最高额抵押反担保合同，以其名下的房产为公司向中国银行的 2000 万元借款提供反担保				
张亮、陈万钧、易琅琳及各自配偶	股东张亮、陈万钧、易琅琳及上述三位股东的配偶为公司向中国银行的 2000 万借款提供个人连带责任保证	20,000,000.00	是	2017 年 4 月 21 日	2017-021
张亮及其配偶、陈万钧及其配偶、易琅琳	股东张亮及其配偶、股东陈万钧及其配偶以及股东易琅琳与浙商银行成都分行签订最高额保证合同，为公司向浙商银行的 5000 万授信提供连带责任保证	50,000,000.00	是	2017 年 7 月 17 日	2017-032
陈万钧	公司股东陈万钧以自有房产为公司向上海银行股份有限公司成都分行 1400 万元授信额度提供抵押担保，以所持公司股份 10,782,578 股为该笔授信额度提供质押担保，同时股东陈万钧为该笔授信提供个人连带责任担保	14,000,000.00	是	2017 年 8 月 17 日	2017-043
张亮	公司股东张亮以所持公司股份 4,637,422 股为公司向上海银行股份有限公司成都分行 1400 万元授信额度提供质押担保，同时股东张亮为该笔授信提供个人连带责任担保	14,000,000.00	是	2017 年 8 月 17 日	2017-043
易琅琳	公司股东易琅琳为公司向上海银行股份有限公司成都分行 1400 万元授信额度提供个人连带责任担保	14,000,000.00	是	2017 年 8 月 17 日	2017-043
张亮及其配偶胥敏、女儿张星、陈万钧及其配偶、易琅琳及其配偶、李舒、何莉	股东张亮的配偶胥敏和女儿张星、董事李舒及高级管理人员（时任监事）何周文配偶何莉分别与成都市中小企业融资担保有限责任公司签订最高额抵押反担保合同，以其名下的房产为公司向中国银行的 2000 万元借款提供反担保，股东张亮、陈万钧、易琅琳及上述三位股东的配偶为该笔借款提供个人连带责任保证	20,000,000.00	是	2017 年 12 月 29 日	2017-059

总计	-	152,000,000.00	-	-	-
----	---	----------------	---	---	---

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司向银行申请授信提供股权质押担保和个人连带责任保证担保，能够解决公司向银行申请授信提供担保的问题，支持公司的发展，上述担保免于支付担保费用，不会对公司和全体股东的利益造成损害。

(三) 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
应收账款	质押	84,700,534.88	39.53%	银行借款质押
无形资产	抵押	4,798,549.32	2.24%	银行借款抵押
总计	-	89,499,084.20	41.77%	-

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	19,305,000	35.36%	-2,688,960	16,616,040	23.98%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	12,388,200	22.69%	-3,185,920	9,202,280	13.28%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	35,295,000	64.64%	13,608,960	48,903,960	70.57%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	35,295,000	64.64%	13,608,960	48,903,960	70.57%
	核心员工					
总股本		54,600,000	-	10,920,000	65,520,000	-
普通股股东人数		61				

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈万钧	10,998,000	7,139,760	18,137,760	27.6828%	18,096,960	40,800
2	易琅琳	11,310,000	6,786,000	18,096,000	27.6191%	13,572,000	4,524,000
3	张亮	8,580,000	5,251,920	13,831,920	21.1109%	10,373,940	3,457,980
4	李舒	1,540,500	967,260	2,507,760	3.8275%	1,880,820	626,940
5	杨定益	1,540,500	924,300	2,464,800	3.7619%	2,464,800	0
合计		33,969,000	21,069,240	55,038,240	84.00%	46,388,520	8,649,720

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司普通股前五名或持股 10%及以上股东间无关联关系或一致行动人关系。

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

无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人，且报告期内无变化。

公司主要股东情况如下：

张亮，公司董事长，（股权占 19.96%）、法人代表、总经理。

1959 年出生，四川石油管理局职工大学机制专业毕业，第二学历：电子科技大学管理工程大学本科学历，机械工程师，在原四川石油局总机械厂、川石·克里斯坦森金刚石钻头有限公司、四川川石·克锐达金刚石钻头有限公司从事生产、技术及管理工作 32 年。曾任机修钳工、技术员、助理工程师、工程师、分厂副厂长、生产领班、部门经理等职，至 2008 年创立公司至今一直任公司总经理，经 2017 年 1 月 10 日第二届董事会第一次会议选举为公司董事长。

陈万钧，公司董事，（股权占 26.17%）、公司副总经理，公司控股子公司四川华德深远石油机械有限公司董事长。

1963 年出生，重庆科技大学石油工程大学专科文化，钻井工程师，在原四川石油局川南矿区、国际工程公司和川石·克里斯坦森金刚石钻头有限公司、四川川石金刚石钻头有限公司从事钻井工程及销售管理工作 28 年。曾任井队钻工、技术员、助理工程师、工程师、外事翻译、销售经理、副总经理、总经理等职，至 2008 年创立深远公司一直任公司副总经理。经 2017 年第一次临时股东大会选举为公司董事。

易朗琳，公司董事，（股权占 26.11%）。

1959 年出生，泸州医学院大专学历，在原四川石油局川南矿区职工医院、广汉石油基地卫生所医学及管理工作 24 年。曾任口腔医师等职，2002 年至今任广汉宏泰商贸有限公司董事长。经 2017 年第一次临时股东大会选举为公司董事。

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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年9月29日	2018年3月15日	1.33	3,780,000	5,027,400.00	0	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

截止报告期末，公司严格履行《关于募集资金合法合规使用的承诺》，并与主办券商和募集资金专户所在银行签订的《募集资金三方监管协议》，至2018年2月5日取得股转系统《关于四川深远石油钻井工具股份有限公司股票发行股份登记的函（股转系统函[2018]504号）》以前，未提前使用募集资金。

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
银行借款	中国银行	5,000,000.00	5.66%	20160118~20170117	否

银行借款	中国银行	5,000,000.00	5.66%	20160125~20170124	否
银行借款	上海银行	4,000,000.00	5.82%	20160427-20170106	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	5.66%	20160510~20170509	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	5.66%	20160519~20170518	否
银行借款	上海银行	5,000,000.00	5.66%	20160816-20170816	否
银行借款	工商银行	6,000,000.00	4.79%	20160908-20170818	否
银行借款	上海银行	4,000,000.00	5.66%	20161222-20171222	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	5.66%	20170105~20180104	否
银行借款	中国银行	5,000,000.00	5.66%	20170119~20180118	否
银行借款	中国银行	4,500,000.00	5.66%	20170511~20180510	否
银行借款	中国银行	4,500,000.00	5.66%	20170518~20180517	否
银行借款	浙商银行	5,000,000.00	7.00%	20170721-20180720	否
银行借款	上海银行	4,500,000.00	5.87%	20170818-20180817	否
银行借款	浙商银行	5,000,000.00	7.00%	20170821-20180820	否
银行借款	浙商银行	5,000,000.00	7.00%	20170929-20180928	否
银行借款	浙商银行	5,000,000.00	7.00%	20171221-20181220	否
合计	-	82,500,000.00	-	-	-

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

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 7 月 13 日	0	2	
合计	0	2	0

(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
张亮	董事长/总经理	男	59	本科	2017.1.10-2020.1.9	是
陈万钧	董事/副总经理	男	55	大专	2017.1.10-2020.1.9	是
易琅琳	董事	男	59	本科	2017.1.10-2020.1.9	否
李舒	董事/副总经理	男	61	本科	2017.1.10-2020.1.9	是
罗小清	董事	男	54	大专	2017.1.10-2020.1.9	是
张苡源	副总经理	男	41	本科	2017.1.10-2020.1.9	是
王方彦	财务总监	男	49	研究生	2017.1.10-2020.1.9	是
杨鉴新	董事会秘书	男	29	本科	2017.1.10-2020.1.9	是
易志辉	监事会主席	男	61	中专	2017.1.10-2020.1.9	是
何周文	副总经理	男	46	大专	2018.4.2-2020.1.9	是
邱凯	监事	男	33	专科	2017.1.10-2020.1.9	是
何仁跃	监事	男	37	中专	2018. 3. 30-2020. 1. 9	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

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：

董事、监事、高级管理人员之间无任何关联关系。

(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
张亮	董事长/总经理	11,526,600	2,305,320	13,831,920	21.11%	
陈万钧	董事/副总经理	15,104,800	3,032,960	18,137,760	27.68%	
易琅琳	董事	15,080,000	3,016,000	18,096,000	27.62%	
李舒	董事/副总经理	2,089,800	417,960	2,507,760	3.83%	
罗小清	董事	130,000	26,000	156,000	0.24%	
张苡源	副总经理	704,600	140,920	845,520	1.29%	
王方彦	财务总监					
杨鉴新	董事会秘书					
易志辉	监事会主席	469,600	93,920	563,520	0.86%	
何周文	副总经理	619,000	92,400	711,400	1.09%	
邱凯	监事					

何仁跃	监事	208,000	41,600	249,600	0.38%	
合计	-	45,932,400	9,167,080	55,099,480	84.10%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
张亮	董事/总经理	换届	董事长/总经理	换届当选
陈万钧	董事长/副总经理	换届	董事/副总经理	换届当选
杨定益	董事/副总经理	离任		退休
罗小清		新任	董事	换届当选
张苡源	总经理助理/董事会秘书	换届	副总经理	董事会聘任
杨鉴新		新任	董事会秘书	董事会聘任
周洁	监事	离任		退休
何周文		新任	副总经理	董事会聘任
何仁跃		新任	监事	股东大会当选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

罗小清，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于重庆石油学校，工程师。先后任中国石油集团川庆钻探工程有限公司川东钻探公司钻井队技术员、工程师，2008年10月任深远石油钻井工具股份有限公司销售经理。2017年1月起，担任公司董事，任期三年（2017年1月10日至2020年1月9日）。

杨鉴新，男，1988年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于哈尔滨商业大学，中级会计师。先后在黑龙江明德会计师事务所审计部担任审计助理，四川川锅锅炉有限责任公司财务会计处担任主办会计，四川深远石油钻井工具股份有限公司财务部经理。2017年1月起，担任公司董事会秘书，任期三年（2017年1月10日至2020年1月9日）。

何周文，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居住权。大专学历，毕业于成都广播电视大学。先后在成都石油总机厂任电工，四川川石克锐达金刚石钻头有限公司任铣工、生产领班、车间副经理，四川深远石油钻井工具股份有限公司生产部经理。2017年1月起，担任公司监事，任期三年（2017年1月10日至2020年1月9日），2018年2月8日辞去公司监事职务，2018年4月2日经公司第二届董事会第十一次会议聘任为公司副总经理，任期自审议通过之日起至第二届董事会届满之日止（2018年4月2日至2020年1月9日）。

何仁跃，男，1981年出生，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，2002年12月至2006年3月，任成都银河磁体股份有限公司数控车工；2006年3月至2009年5月，任四川川石·克锐达金刚石钻头有限公司数控车工；2009年5月至今，任公司车间领班。2018年3月起，担任公司监事，任期至本届监事会任期结束（2018年3月30日至2020年1月9日）。

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	18	23
生产人员	43	61
销售人员	22	18
技术人员	20	16
财务人员	7	7
员工总计	110	125

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	24	27
专科	38	40
专科以下	46	55
员工总计	110	125

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：

公司经过新一届的董事会组建及新一届管理层的任命，主要管理者没有发生变更，整个管理团队团结稳定，并对公司核心技术骨干人员重点提拔的同时，也积极培养年轻的技术骨干，特别新项目子公司设立运行以来，逐步完善及规范，引进销售及技术服务等方面的新秀，并给于外出培训机会，使公司新生力量积极壮大，同时根据其工作业绩调整薪酬待遇以激励。

(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

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

依据《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

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

公司的《公司章程》及相关治理文件对投资者关系管理进行了专门规定。公司由董事会全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司设有董事会秘书一职，负责协调和组织公司信息披露事宜。根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定网站公布，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

据此，公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级

管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律法规的要求，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度。报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策总体上能够按照规则和程序进行；公司三会按期召开，对公司重大决策事项作出决议，保证公司的正常经营和投资者利益。

4、公司章程的修改情况

2017年5月15日，公司召开2016年年度股东大会，其中审议通过关于《修改公司章程》的议案。由于公司2016年度权益分配方案完成后公司注册资本、股份总数等情况的变化，相应修改公司章程。议案内容：由于公司2016年度权益分配方案的实施，公司章程也将随之修改。《公司章程》第五条：“公司注册资本为人民币5460万元。”修改为“公司注册资本为人民币6552万元。”《公司章程》第十八条：“公司股份总数5460万股，公司发行的所有股份均为人民币普通股。”修改为“公司股份总数6552万股，公司发行的所有股份均为人民币普通股。”

2017年8月1日，公司召开2017年第二次临时股东大会，其中审议通过关于《修改公司章程》的议案。议案内容：针对公司增减和回购股份，增加“对公司发行的新股，公司股东不享有优先认购权”，具体修改内容如下：《公司章程》第二十条：“公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别做出决议，可以采用下列方式增加资本：（一）非公开发行股份；（二）向现有股东派送红股；（三）以公积金转增股本；（四）法律、行政法规规定的其他方式。”修改为“公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别做出决议，可以采用下列方式增加资本：（一）非公开发行股份；（二）向现有股东派送红股；（三）以公积金转增股本；（四）法律、行政法规规定的其他方式。对公司发行的新股，公司股东不享有优先认购权。”

2017年10月17日，公司召开2017年第四次临时股东大会，其中审议通过了《公司经营范围新增提供施工设备服务暨修改章程中相关内容》。议案内容：由于公司发行股份，公司章程的数据也将随之调整。《公司章程》第五条：“公司注册资本为人民币6552万元。”修改为“公司注册资本为人民币6930万元。”《公司章程》第十八条：“公司股份总数6552万股，公司发行的所有股份均为人民币普通股。”修改为“公司股份总数6930万股，公司发行的所有股份均为人民币普通股。”

（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	7	审议通过关于《选举张亮为公司第二届董事会董事长》、《聘任张亮为公司总经理》、《聘任陈万钧为公司副总经理》、《聘任李舒为公司副总经理》、《聘任张苡源为公司副总经理》、《聘任王方彦为公司财务负责人（财务总监）》、《聘任杨鉴新为公司董事会秘书》、《2016年年度总经理工作报告》、《2016年年度董事会工作报告》、《2016年年度财务决算报告》、《2016年年度报告及摘要》、《2016年度权益分配方案》、《修改

		<p>公司章程》、《2017 年年度财务预算报告》、《2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》、《续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构》、《提请股东大会授权董事会全权办理 2016 年度权益分配及工商变更登记手续相关事宜》、《确认公司部分关联交易》、《预计 2017 年度日常性关联交易》、《会计政策变更》、《提请召开公司 2016 年年度股东大会》、《公司拟向浙商银行股份有限公司成都分行申请 5000 万授信额度》、《关联人张亮及其配偶为浙商银行股份有限公司成都分行 5000 万元授信额度提供连带责任保证》、《关联人陈万钧及其配偶为浙商银行股份有限公司成都分行 5000 万元授信额度提供连带责任保证》、《关联人易琅琳为浙商银行股份有限公司成都分行 5000 万元授信额度提供连带责任保证》、《召开 2017 年第二次临时股东大会》、《修改公司章程》、《提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记手续相关事宜》、《四川深远石油钻井工具股份有限公司 2017 年半年度报告》、《公司向上海银行股份有限公司成都分行申请授信额度》、《关联人陈万钧以自有房产提供担保、股权质押担保及个人连带责任保证担保》、《关联人张亮提供股权质押担保及个人连带责任保证担保》、《关联人易琅琳提供个人连带责任保证担保》、《召开 2017 年第三次临时股东大会》、《公司股票发行方案》、《修改〈公司章程〉》、《签署附生效条件的〈股份认购协议〉》、《设立募集资金专用账户》、《签订本次股票发行〈募集资金三方监管协议〉》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《召开 2017 年第四次临时股东大会》、《四川深远石油钻井工具股份有限公司子公司管理制度》、《公司向中国银行股份有限公司天府新区支行申请贷款人民币 2000 万并委托成都中小企业融资担保有限责任公司向中国银行股份有限公司天府新区支行提供连带责任保证担保》、《公司以自有资产向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保》、《关联人胥敏、张星以自有资产向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保》、《关联人李舒以自有资产向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保》、《关联人何莉以自有资产向成都中小企业融资担保有限</p>
--	--	--

		<p>责任公司提供反担保》、《关联人易琅琳及配偶向成都中小企业融资担保有限责任公司及中国银行天府新区支行提供连带责任保证》、《关联人张亮及配偶向成都中小企业融资担保有限责任公司及中国银行天府新区支行提供连带责任保证》、《关联人陈万钧及配偶向成都中小企业融资担保有限责任公司及中国银行天府新区支行提供连带责任保证》、《会计政策变更》、《召开 2017 年第四次临时股东大会》的议案。</p>
监事会	4	<p>审议通过《选举第二届监事会主席》、《2016 年年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年年度财务决算报告》、《2016 年度权益分配方案》、《2017 年年度财务预算报告》、《2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》、《续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构》、《会计政策变更》、《四川深远石油钻井工具股份有限公司 2017 年半年度报告》、《会计政策变更》的议案。</p>
股东大会	4	<p>审议通过《董事会换届选举》、《监事会换届选举》、《公司向中国银行股份有限公司天府新区支行申请贷款人民币 2000 万并委托成都中小企业融资担保有限责任公司向中国银行股份有限公司天府新区支行提供连带责任保证担保》、《公司以自有资产向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保》、《关联人胥敏、张星以自有资产向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保》、《关联人陈万钧以自有资产向成都中小企业融资担保有限责任公司提供反担保》、《2016 年年度董事会工作报告》、《2016 年年度监事会工作报告》、《2016 年年度财务决算报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度权益分配方案》、《修改公司章程》、《2017 年年度财务预算报告》、《2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明》、《续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计机构》、《提请股东大会授权董事会全权办理 2016 年度权益分配及工商变更登记手续相关事宜》、《确认公司部分关联交易》、《预计 2017 年度日常性关联交易》、《公司拟向浙商银行股份有限公司成都分行申请 5000 万授信额度》、《关联人张亮及其配偶为浙商银行股份有限公司成都分行 5000 万元授信额度提供连带责任保证》、《关联人陈万钧及其</p>

		<p>配偶为浙商银行股份有限公司成都分行 5000 万元授信额度提供连带责任保证》、《关联人易琅琳为浙商银行股份有限公司成都分行 5000 万元授信额度提供连带责任保证》、《修改公司章程》、《提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记手续相关事宜》、《关联人陈万钧以自有房产提供担保、股权质押担保及个人连带责任保证担保》、《关联人张亮提供股权质押担保及个人连带责任保证担保》、《关联人易琅琳提供个人连带责任保证担保》、《公司股票发行方案》、《修改〈公司章程〉》、《签署附生效条件的〈股份认购协议〉》、《授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》的议案。</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

三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

(三) 公司治理改进情况

为加强对公司控股子公司的监督管理，有效控制经营风险，促进公司规范运作和健康发展，维护公司和投资者合法权益，经公司第二届董事会第七次会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过了《子公司管理制度》。

(四) 投资者关系管理情况

公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定，注重保护股东表决权、知情权、质询权与参与权。《公司章程》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权议事规则作出明确规定，在制度设计方面确保大股东与小股东享有平等权利；明确规定纠纷解决机制，并对公司关联交易的程序及内容作出规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能够独立于控股股东独立运行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，公司运行程序符合中国法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定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

公司自成立以来，按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，

在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策；独立承担责任与风险，未受到公司控股股东干涉及控制，亦未因控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司的自主经营权受到影响。

2、人员独立：公司董事、监事及高级管理人员均按照法律法规的要求合法产生；公司总经理、副总经理及财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任董事、监事及其他以外的职务；

3、资产完整独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备及商标等资产的所有权及使用权；

4、机构独立：公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理权。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司完全拥有机构设置自主权，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司按照挂牌公司要求设立三会制度及相关机构，并按照《公司章程》的要求规范运作。同时按照质量管理体系、环境管理体系、安全及职业健康管理系统的要求完善了各部门职责，各岗位职责。

公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年报信息重大差错责任追究制度，已经 2015 年年度股东大会审议通过。年报信息披露发生重大差错的,公司应追究相关责任人的责任。公司的董事、监事、高级管理人员应当忠实、勤勉地履行职责,保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平。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。

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	京永审字（2018）第 146174 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区东大桥关东店北街 1 号国安大厦 13 层
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	班红、张宁群
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

京永审字（2018）第 146174 号

四川深远石油钻井工具股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的四川深远石油钻井工具股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2017 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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、管理层和治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，并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

我们与治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。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：班 红

中国·北京

中国注册会计师：张宁群

二〇一八年四月二十五日

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、1	7,685,805.05	3,357,374.57
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、2	2,000,000.00	7,662,753.52
应收账款	五、3	84,758,014.63	81,690,749.45
预付款项	五、4	2,306,454.93	1,409,225.39
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、5	4,290,504.36	3,534,407.20
买入返售金融资产			
存货	五、6	65,520,734.57	54,808,513.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	52,237.49	111,741.87
流动资产合计		166,613,751.03	152,574,765.77
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、8	34,931,335.77	35,612,371.33
在建工程	五、9	1,125,604.25	1,230,098.61
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、10	10,026,256.22	8,975,347.96
开发支出	五、11	439,871.69	586,495.59
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	1,116,528.85	1,056,679.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,639,596.78	47,460,993.28

资产总计		214,253,347.81	200,035,759.05
流动负债：			
短期借款	五、13	43,500,000.00	35,000,000.00
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	五、14		954,946.00
应付账款	五、15	25,809,621.10	32,877,623.07
预收款项	五、16		32,793.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	835,446.00	569,080.38
应交税费	五、18	8,017,156.62	7,709,026.61
应付利息	五、19	73,839.24	52,775.19
应付股利			
其他应付款	五、20	41,922,763.07	28,080,083.84
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			
其他流动负债			
流动负债合计		120,158,826.03	105,276,328.31
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、21	427,612.90	1,184,798.31
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、22	4,704,725.54	5,116,573.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,132,338.44	6,301,371.44
负债合计		125,291,164.47	111,577,699.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	65,520,000.00	54,600,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	4,186,363.81	4,186,363.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	4,380,302.48	4,299,951.58
一般风险准备			
未分配利润	五、26	14,023,569.11	24,440,440.26
归属于母公司所有者权益合计		88,110,235.40	87,526,755.65
少数股东权益		851,947.94	931,303.65
所有者权益合计		88,962,183.34	88,458,059.30
负债和所有者权益总计		214,253,347.81	200,035,759.05

法定代表人：张亮

主管会计工作负责人：王方彦

会计机构负责人：杨鉴新

(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		7,663,919.86	3,336,814.76
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		2,000,000.00	7,662,753.52
应收账款	十、1	84,700,534.88	81,690,749.45
预付款项		1,771,263.90	1,132,811.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十、2	16,818,704.96	7,593,834.84
存货		52,372,459.74	53,468,003.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		52,237.49	
流动资产合计		165,379,120.83	154,884,967.78
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、3	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产			

固定资产		32,231,752.64	33,122,242.20
在建工程		1,125,604.25	1,125,604.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,860,922.94	7,844,347.97
开发支出		439,871.69	586,495.59
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,115,772.54	1,056,679.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		45,773,924.06	46,735,369.80
资产总计		211,153,044.89	201,620,337.58
流动负债：			
短期借款		43,500,000.00	35,000,000.00
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			954,946.00
应付账款		26,343,602.50	35,111,531.26
预收款项			32,793.22
应付职工薪酬		506,360.00	564,472.88
应交税费		5,994,015.92	7,700,152.07
应付利息		73,839.24	52,775.19
应付股利			
其他应付款		40,913,942.75	28,016,858.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		117,331,760.41	107,433,529.12
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		427,612.90	1,184,798.31
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		4,704,725.54	5,116,573.13
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		5,132,338.44	6,301,371.44
负债合计		122,464,098.85	113,734,900.56
所有者权益：			
股本		65,520,000.00	54,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,186,363.81	4,186,363.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,380,302.48	4,299,951.58
一般风险准备			
未分配利润		14,602,279.75	24,799,121.63
所有者权益合计		88,688,946.04	87,885,437.02
负债和所有者权益合计		211,153,044.89	201,620,337.58

(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		50,617,164.74	40,840,077.10
其中：营业收入	五、27	50,617,164.74	40,840,077.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,437,204.56	38,245,741.01
其中：营业成本	五、27	27,136,009.36	20,704,532.04
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、28	696,501.88	335,549.83
销售费用	五、29	7,893,315.34	6,532,302.40
管理费用	五、30	8,055,538.68	5,781,708.18
财务费用	五、31	7,258,862.34	4,426,771.09
资产减值损失	五、32	396,976.96	464,877.47

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）	五、33	-68,601.94	
其他收益	五、34	1,387,317.69	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		498,675.93	2,594,336.09
加：营业外收入	五、35	200.00	1,245,415.55
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		498,875.93	3,839,751.64
减：所得税费用	五、36	-5,248.11	589,017.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		504,124.04	3,250,733.66
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		504,124.04	3,250,733.66
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-79,355.71	-68,696.35
2. 归属于母公司所有者的净利润		583,479.75	3,319,430.01
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后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		504,124.04	3,250,733.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		583,479.75	3,319,430.01
归属于少数股东的综合收益总额		-79,355.71	-68,696.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.05
（二）稀释每股收益		0.01	0.05

法定代表人：张亮

主管会计工作负责人：王方彦

会计机构负责人：杨鉴新

(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、4	69,168,205.64	41,545,121.75
减：营业成本	十、4	50,009,571.19	21,837,288.29
税金及附加		495,688.66	335,549.83
销售费用		7,162,560.15	6,472,381.02
管理费用		5,334,358.87	5,104,335.14
财务费用		6,291,973.59	4,425,055.97
资产减值损失		393,951.71	464,877.47
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）		-68,601.94	
其他收益		1,387,317.69	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		798,817.22	2,905,634.03
加：营业外收入		200.00	1,361,495.33
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		799,017.22	4,267,129.36

减：所得税费用		-4,491.80	589,017.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		803,509.02	3,678,111.38
（一）持续经营净利润		803,509.02	3,678,111.38
（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		803,509.02	3,678,111.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.07
（二）稀释每股收益		0.01	0.07

（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		59,715,008.26	42,301,210.16
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			

回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37（1）	6,421,139.15	1,685,004.71
经营活动现金流入小计		66,136,147.41	43,986,214.87
购买商品、接受劳务支付的现金		49,970,319.50	27,522,058.63
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		11,366,282.07	9,288,430.29
支付的各项税费		2,392,894.83	5,389,142.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、37（2）	5,089,590.71	8,037,939.61
经营活动现金流出小计		68,819,087.11	50,237,570.97
经营活动产生的现金流量净额		-2,682,939.70	-6,251,356.10
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		56,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		56,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,879,567.73	7,883,707.31
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		3,879,567.73	7,883,707.31
投资活动产生的现金流量净额		-3,823,567.73	-7,883,707.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,027,400.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金		53,500,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37（3）	16,310,000.00	10,450,000.00
筹资活动现金流入小计		74,837,400.00	50,450,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,712,646.72	3,088,554.40
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、37（4）	13,330,187.66	8,113,100.00
筹资活动现金流出小计		63,042,834.38	46,201,654.40

筹资活动产生的现金流量净额		11,794,565.62	4,248,345.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,681.71	11,576.04
五、现金及现金等价物净增加额		5,283,376.48	-9,875,141.77
加：期初现金及现金等价物余额		2,402,428.57	12,277,570.34
六、期末现金及现金等价物余额		7,685,805.05	2,402,428.57

法定代表人：张亮

主管会计工作负责人：王方彦

会计机构负责人：杨鉴新

(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		63,227,170.75	42,177,086.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,155,948.41	1,691,023.97
经营活动现金流入小计		77,383,119.16	43,868,110.96
购买商品、接受劳务支付的现金		52,794,018.09	25,013,324.77
支付给职工以及为职工支付的现金		6,671,079.32	8,091,873.11
支付的各项税费		2,390,491.03	5,389,142.44
支付其他与经营活动有关的现金		20,794,350.20	11,946,764.83
经营活动现金流出小计		82,649,938.64	50,441,105.15
经营活动产生的现金流量净额		-5,266,819.48	-6,572,994.19
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		56,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		56,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,280,245.85	6,582,629.03
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			
投资活动现金流出小计		2,280,245.85	6,582,629.03
投资活动产生的现金流量净额		-2,224,245.85	-6,582,629.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,027,400.00	
取得借款收到的现金		53,500,000.00	39,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金		16,310,000.00	10,450,000.00
筹资活动现金流入小计		74,837,400.00	49,450,000.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,729,414.20	3,088,554.40
支付其他与筹资活动有关的现金		13,330,187.66	8,113,100.00
筹资活动现金流出小计		62,059,601.86	46,201,654.40
筹资活动产生的现金流量净额		12,777,798.14	3,248,345.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,681.71	11,576.04
五、现金及现金等价物净增加额		5,282,051.10	-9,895,701.58
加：期初现金及现金等价物余额		2,381,868.76	12,277,570.34
六、期末现金及现金等价物余额		7,663,919.86	2,381,868.76

(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	54,600,000.00				4,186,363.81				4,299,951.58		24,440,440.26	931,303.65	88,458,059.30
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	54,600,000.00				4,186,363.81				4,299,951.58		24,440,440.26	931,303.65	88,458,059.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,920,000.00								80,350.90		-10,416,871.15	-79,355.71	504,124.04
(一) 综合收益总额											583,479.75	-79,355.71	504,124.04
(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								80,350.90		-80,350.90			
1. 提取盈余公积								80,350.90		-80,350.90			
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	10,920,000.00									-10,920,000.00			
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	10,920,000.00									-10,920,000.00			
（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	65,520,000.00				4,186,363.81			4,380,302.48		14,023,569.11	851,947.94	88,962,183.34	

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	42,000,000.00				16,786,363.81				3,932,140.44		21,950,821.39		84,669,325.64
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	42,000,000.00				16,786,363.81				3,932,140.44		21,950,821.39		84,669,325.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,600,000.00				-12,600,000.00				367,811.14		2,489,618.87	931,303.65	3,788,733.66
（一）综合收益总额											3,319,430.01	-68,696.35	3,250,733.66
（二）所有者投入和减少资本												1,000,000.00	1,000,000.00
1. 股东投入的普通股												1,000,000.00	1,000,000.00
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									367,811.14		-829,811.14		-462,000.00

1. 提取盈余公积								367,811.14		-367,811.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-462,000.00		-462,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	12,600,000.00				-12,600,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,600,000.00				-12,600,000.00							
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	54,600,000.00				4,186,363.81			4,299,951.58		24,440,440.26	931,303.65	88,458,059.30

法定代表人：张亮

主管会计工作负责人：王方彦

会计机构负责人：杨鉴新

(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	54,600,000.00				4,186,363.81				4,299,951.58		24,799,121.63	87,885,437.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	54,600,000.00				4,186,363.81				4,299,951.58		24,799,121.63	87,885,437.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,920,000.00							80,350.90			-10,196,841.88	803,509.02
（一）综合收益总额											803,509.02	803,509.02
（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								80,350.90			-80,350.90	
1. 提取盈余公积								80,350.90			-80,350.90	
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	10,920,000.00										-10,920,000.00	
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	10,920,000.00										-10,920,000.00	
（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	65,520,000.00				4,186,363.81				4,380,302.48		14,602,279.75	88,688,946.04

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	42,000,000.00				16,786,363.81				3,932,140.44		21,950,821.39	84,669,325.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,000,000.00				16,786,363.81				3,932,140.44		21,950,821.39	84,669,325.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”	12,600,000.00				-12,600,000.00				367,811.14		2,848,300.24	3,216,111.38

号填列)													
(一) 综合收益总额											3,678,111.38	3,678,111.38	
(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								367,811.14			-829,811.14	-462,000.00	
1. 提取盈余公积								367,811.14			-367,811.14		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-462,000.00	-462,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	12,600,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,600,000.00												
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	54,600,000.00							4,186,363.81			4,299,951.58	24,799,121.63	87,885,437.02

四川深远石油钻井工具股份有限公司

财务报表附注

截止2017年12月31日

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的基本情况

四川深远石油钻井工具股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为四川深远石油钻井工具有限公司（以下简称原公司），成立于2008年9月1日，注册资金人民币2000万元，由自然人易琅琳、彭君武、陈万钧出资设立。营业执照注册号510109000041157，统一信用代码：91510100679655395W。

2013年12月15日，原公司召开股东会并决议原公司整体变更为股份有限公司，变更后的名称为四川深远石油钻井工具股份有限公司。以经北京永拓会计师事务所有限责任公司审计的原公司截至2013年7月31日的净资产52,486,363.81元折合股本2,000万元，其余净资产列入资本公积。本次变更业经北京永拓会计师事务所有限责任公司京永验字（2013）第21018号验资报告审验，本公司于2014年1月24日完成工商变更登记。

2014年12月5日，公司2014年第二次临时股东大会决议，公司以资本公积2000万元转增股本，并于2014年12月9日在成都市工商行政管理局办理了变更登记，转增资本后各股东持股比例不变。

2014年7月29日，本公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的股转系统函[2014]1078号关于同意四川深远石油钻井工具股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函。2014年8月19日，公司在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：深远石油，证券代码：831047。

2015年1月中银国际证券有限责任公司、国泰君安证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司（以下简称股份认购人）分别与本公司签订股份认购协议，约定各股份认购人分别出资2,600,000.00元、1,950,000.00元、1,950,000.00元认购本公司增发的2,000,000.00股本（200万股，其中中银国际证券有限责任公司80万股，国泰君安证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司各60万股）。截至

2015年2月10日，本公司已收到上述股权认购款。上述股份认购事项已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字(2015)第21004号验资报告审验。

2016年4月28日，公司2015年度股东大会决议通过了董事会提出的分配方案，以2015年12月31日总股本4200万股为基数，以资本公积向全体股东第10股转增3股，公司股本变更为5460万股。

2017年5月15日，公司2016年度股东大会决议通过了董事会提出的分配方案，以2016年12月31日总股本5460万股为基数，以未分配利润向全体股东按每10股送2股，公司股本变更为6552万股。

2017年度公司实施了增发，收到了宁波泓万深远股权投资合伙企业（有限合伙）的股权增资款 5,027,400.00 元，其中用于增加股本 3,780,000.00 元，溢价款 1,247,400.00 元。上述股权发行费用 134,433.96 元。上述股权认购事项已经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）川华信验（2017）100号验资报告审验。2018年3月14日公司完成了本次新增股本在中国证券登记结算有限公司的登记，公司总股本变更为6930万股。

截至2017年12月31日，公司共有股东61名，其中机构户数3人持股193.188万股，个人户数58人持股6358.812万股。

公司现法定代表人为张亮。

2、公司注册地、总部地址

本公司住所：成都高新区（西区）康隆路801号。

3、业务性质及主要经营活动

公司在工商行政管理机构登记的经营范围为：设计、研发、制造、销售石油钻采专用设备及零部件、机械加工、并提供相关技术服务；提供施工设备服务；石油和天然气开采专业及辅助性活动；石油、天然气钻采工程的技术开发、技术咨询；水平井及定向井工程技术服务；销售：金属材料（不含稀贵金属）、建材（不含危险化学品）、机械设备、五金交电、电子产品；货物及技术进出口贸易。（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）。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

本期财务报表合并范围包括公司及公司的控股子公司四川华德深远石油机械有限公司。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2018年4月25日经公司批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制，并按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露有关财务信息。

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

2、 持续经营

公司在未来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

1、 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位50%以上的表决权，或虽未持有50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

(3) 报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后

的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

6、 外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

7、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

期末对于单项金额重大（前五名或占余额10%）的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合的风险特征计提坏账准备。

本公司根据类似信用风险特征将应收款项划为以下两个组合：

确认组合的依据：

组合 1	属于保证金、押金性质的款项，且相关合同尚未执行完毕；应收员工备用金，在员工任职期间。
组合 2	单独测试未发生减值的，以及除组合 1 以外的应收账款和其他应收款

按组合计提坏账准备的计提方法：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提减值准备
组合 2	按账龄分析法计提减值准备

对于组合 2 的应收款项，公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有应收款项按账龄段划分的类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

8、 存货

(1) 存货分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。存货包括了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) 存货取得和发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法或个别计价法确定其实际成本。低值易耗品按一次摊销法进行摊销。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发

生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时按单个存货项目或类别计提。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

9、 长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必

要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的

除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司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，本公司都按照《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本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

10、 固定资产

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公及其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	5—10	0—5	9.5—20
运输工具	5—10	0—5	9.5—20
办公及其他设备	3—5	0—5	19—33.33

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

11、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

12、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

13、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款

的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限
土地使用权	30
软件	10
其他	5

14、 职工薪酬

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。本公

司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

15、 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需

支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

16、 收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认：

（1）产品销售

产品销售收入于产品的主要风险和报酬转移给购货方，且不再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控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认。

通常情况下，本公司已与客户签订销售合同或供货合同，公司按合同将商品交给客户，并收到客户收货及验收证明，无论销售发票是否开具，均按合同确定或估计的价格确认收入。

某些情况下，合同或协议明确规定销售商品需要延期收取价款，如分期收款销售商品，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的现值确定其公允价值，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售产品/商品收入金额，应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内，按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的摊销金额，冲减财务费用。

（2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务已经提供，收到价款或取得收款证据时确认收入。

如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。完工百分比按客户已确认的工作量占预计工作量的比例确认。否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，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。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在与交易相关的经济利益能够流入企业以及收入的金额能够可靠地计量时确认。其中，利息收入按他人使用本公司现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规定的收费时间和方法计算确定。

17、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

18、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

19、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理

的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

20、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司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。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

公司根据财政部于2017年4月28日发布的《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》，对于2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

公司根据财政部于2017年5月10日修订的《企业会计准则第16号——政府补助》，政府补助的会计处理方法为总额法，修改了政府补助的列报项目。对于2017

年1月1日存在及新增的政府补助，要求采用未来适用法处理。

本公司比较数据无调整。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	税率	计税基数
增值税	17%, 6%	按销售货物和税率计算的销项税，扣除允许抵扣的进项后的差额计税
城市维护建设税	7%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
四川深远石油钻井工具股份有限公司	15%
四川华德深远石油机械有限公司	25%

2、 税收优惠

根据国发〔2000〕33号《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》，“对设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业和外商投资企业，在一定期限内，减按15%的税率征收企业所得税。”根据四川省经济和信息委员会川经产业函《关于确认成都环能德美环保装备制造有限公司等11户主营业务为国家鼓励类产业项目的批复》，确认本公司主营业务属于国家鼓励类产业。

五、 合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	27,713.06	53,557.62
银行存款	7,658,091.99	2,348,870.95
其他货币资金		954,946.00
合计	7,685,805.05	3,357,374.57

期初其他货币资金系银行承兑应付票据保证金，公司在编制现金流量表时，未将其视作现金或现金等价物。

2、应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,000,000.00	2,662,753.52
商业承兑汇票		5,000,000.00
合计	2,000,000.00	7,662,753.52

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,199,523.51	100.00%	7,441,508.88	8.07%	88,735,281.37	100.00%	7,044,531.92	7.94%
合计	92,199,523.51	100.00%	7,441,508.88	—	88,735,281.37	100.00%	7,044,531.92	—

(2) 组合中，按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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	45,576,720.16	49.43%	2,278,836.01	45,386,947.51	51.15%	2,269,347.38
1-2年	42,260,575.70	45.84%	4,226,057.57	38,944,822.22	43.89%	3,894,482.22
2-3年	4,148,328.41	4.50%	829,665.68	4,403,511.64	4.96%	880,702.32
3-4年	213,899.24	0.23%	106,949.62			
合计	92,199,523.51	100.00%	7,441,508.88	88,735,281.37	100.00%	7,044,531.92

(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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备
中国石油集团川庆钻探工程有限公司川东钻探公司	客户	41,917,706.40	2年以内	45.45%	2,675,979.95
中石化中原石油工程有限公司	客户	6,617,194.14	1-3年	7.18%	925,242.83
中国石油集团川庆钻探工程有限公司川西钻探公司	客户	6,330,914.64	2年以内	6.87%	431,309.42
中石化中原石油工程有限公司管具公司	客户	4,441,709.61	1-2年	4.82%	444,170.96
中石化中原石油工程有限公司塔里木分公司	客户	2,596,943.04	1-2年	2.82%	259,694.30
合计		61,904,467.83		67.14%	4,736,397.46

(4) 本公司以应收账款对外担保情况详见 13、短期借款。

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	2,306,454.93	100.00%		1,409,225.39	100.00%	
合计	2,306,454.93	100.00%		1,409,225.39	100.00%	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付账款总额比例
浙江浙银泓万资产管理有限公司	服务供应商	1,400,000.00	1年以内	60.70%
速堡(上海)国际贸易有限公司	材料供应商	417,903.04	1年以内	18.12%

四川精锐机电有限公司	材料供应商	166,400.00	1年以内	7.21%
四川银码油田科技有限公司	材料供应商	77,500.00	1年以内	3.36%
四川西武机电设备有限公司	材料供应商	21,000.00	1年以内	0.91%
合计		2,082,803.04		90.30%

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按信用风险特征组合 1 计提坏账准备的其他应收款	4,290,504.36	100.00%			3,534,407.20	100.00%		
合计	4,290,504.36	100.00%		—	3,534,407.20	100.00%		—

(2) 组合 1 中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	2,243,873.67	2,608,684.70
员工借款	2,046,630.69	925,722.50
合计	4,290,504.36	3,534,407.20

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例
HALIMA PIPE COMPANY LTD.	保证金	649,360.00	1-2 年	15.13%
中国石油集团川庆钻探工程有限公司川东钻探公司	投标保证金	290,000.00	1-2 年	6.76%
任胜杰	员工借款	200,817.22	1 年以内	4.68%
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	200,000.00	1-2 年	4.66%
林武	员工借款	184,000.00	1 年以内	4.29%
合计		1,524,177.22		35.52%

6、存货

项目	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	12,201,359.36		12,201,359.36	15,027,482.97		15,027,482.97
库存商品	33,072,327.08		33,072,327.08	29,429,870.20		29,429,870.20

项目	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
在产品	19,760,035.65		19,760,035.65	9,817,581.46		9,817,581.46
委托加工物资	487,012.48		487,012.48	533,579.14		533,579.14
合计	65,520,734.57		65,520,734.57	54,808,513.77		54,808,513.77

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		111,741.87
预交所得税	45,683.08	
预交房产税	6,554.41	
合计	52,237.49	111,741.87

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原价	42,905,549.87	2,073,549.48	522,835.39	44,456,263.96
房屋建筑物	23,580,461.17			23,580,461.17
机器设备	15,343,778.66	1,444,863.18	28,287.39	16,760,354.45
运输工具	2,791,415.43	267,248.51	494,548.00	2,564,115.94
办公设备	1,189,894.61	361,437.79		1,551,332.40
二、累计折旧	7,293,178.54	2,599,464.33	367,714.68	9,524,928.19
房屋建筑物	894,668.93	746,714.63		1,641,383.56
机器设备	4,232,760.88	1,458,102.11	223.94	5,690,639.05
运输工具	1,548,500.14	251,324.54	367,490.74	1,432,333.94
办公设备	617,248.59	143,323.05		760,571.64
三、减值准备				
四、账面价值	35,612,371.33	—	—	34,931,335.77
房屋建筑物	22,685,792.24	—	—	21,939,077.61
机器设备	11,111,017.78	—	—	11,069,715.40
运输工具	1,242,915.29	—	—	1,131,782.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公设备	572,646.02	—	—	790,760.76

房屋建筑物为公司自建厂房，权证尚在办理之中。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
五轴数控加工中心	2,299,145.30	655,256.52		1,643,888.78
注胶机	2,790,801.80	265,126.45		2,525,675.35
合计	5,089,947.10	920,382.97		4,169,564.13

(3) 本年累计折旧增加数中计入资本化的开发支出成本的折旧费 25,245.05 元；机器设备原值及累计折旧减少原因是设备转入在建工程。

9、 在建工程

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	工程进度	年末余额
科研楼	2000 万元	1,125,604.25			5.63%	1,125,604.25
除尘系统安装	10.5 万元	104,494.36	28,063.45	132,557.81		
合计		1,230,098.61	28,063.45	132,557.81		1,125,604.25

科研楼系第二期工程项目，目前已做好土地平整地基处理，待公司生产经营进一步扩大后继续投入建设。

10、 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原价	10,085,564.51	1,796,650.22	125,864.18	11,756,350.55
其中：软件	69,948.72	9,025.64		78,974.36
土地使用权	5,626,964.16			5,626,964.16
专利权	3,228,651.63	627,624.58	125,864.18	3,730,412.03
非专利技术	1,160,000.00	1,160,000.00		2,320,000.00
二、累计摊销	1,110,216.55	648,197.28	28,319.50	1,730,094.33
其中：软件	13,989.72	15,794.88		29,784.60
土地使用权	640,849.32	187,565.52		828,414.84
专利权	426,377.50	319,170.17	28,319.50	717,228.17
非专利技术	29,000.01	125,666.71		154,666.72

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、减值准备				
四、账面价值	8,975,347.96	—	—	10,026,256.22
其中：软件	55,959.00	—	—	49,189.76
土地使用权	4,986,114.84	—	—	4,798,549.32
专利权	2,802,274.13	—	—	3,013,183.86
非专利技术	1,130,999.99	—	—	2,165,333.28

无形资产的抵押情况详见“13、短期借款”；专利权本期增加数系从开发支出转入。

11、 开发支出

名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			资本化	费用化	
新型注胶工艺及工装	99,704.24				99,704.24
新型可换式球铰万向轴	76,244.43				76,244.43
具有增强定向易控性的PDC钻头	263,923.02				263,923.02
抽吸式微取芯钻探钻头	146,623.90	481,000.68	627,624.58		
新型扶正器		349,084.15		349,084.15	
新型TC轴承胎体粉		102,623.07		102,623.07	
新型马达定子橡胶		951,507.74		951,507.74	
新型PDC钻头		1,422,799.17		1,422,799.17	
防泥沙等淤积式旁通阀		194,919.49		194,919.49	
钻头提速器		350,523.86		350,523.86	
新型TC轴承		225,746.41		225,746.41	
合计	586,495.59	4,078,204.57	627,624.58	3,597,203.89	439,871.69

12、 递延所得税资产

(1) 递延所得税资产分类

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,116,528.85	7,441,508.88	1,056,679.79	7,044,531.92

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末数		年初数	
	未确认所得税资产	可弥补亏损额	未确认所得税资产	可弥补亏损额
2016 年度可弥补亏损	68,141.55	272,566.19	68,141.55	272,566.19
2017 年度可弥补亏损	76,878.44	307,513.78		
合计	145,019.99	580,079.97	68,141.55	272,566.19

未确认递延所得税资产系下属子公司四川华德深远石油机械有限公司税法规定的年限内可在所得税前弥补的亏损额。

13、 短期借款**(1) 短期借款明细**

贷款银行	期末余额	期初余额
中国工商银行		6,000,000.00
中国银行	19,000,000.00	20,000,000.00
上海银行	4,500,000.00	9,000,000.00
浙商银行	20,000,000.00	
合计	43,500,000.00	35,000,000.00

(2) 短期借款具体情况

①中国银行天府新区支行借款 1900 万元。成都中小企业融资担保有限公司为本项借款与贷款银行签订了《最高额保证合同》及《最高额质押合同》，本公司股东张亮、陈万钧、易琅琳及上述三位股东的配偶为本项借款与中国银行签订了《最高额保证合同》。股东张亮的配偶胥敏女儿张星以及股东陈万钧以各自名下的房产为成都中小企业融资担保有限公司提供反担保措施；公司以全部应收账款（不含子公司应收账款，详见“十、1、应收账款”）向成都中小企业融资担保有限责任公司提供质押反担保，质权金额叁仟万元整；公司以成都市高新西部园区南岸组团的成高国用（2014）第 16146 号土地使用权作为抵押物向成都中小企业融资担保有限责任公司提供抵押反担保。

②2017 年 8 月 16 日公司与上海银行股份有限公司成都分行签订流动资金借款合同，借入资金人民币 450 万元，公司股东陈万钧及张亮以持有本公司的部分股票作为借款质押（陈万钧 10,782,578 股、张亮 4,637,422 股），股东易琅琳、陈

万钧、张亮以及子公司四川华德深远石油机械有限公司为本项借款提供连带责任保证。股东陈万钧以自有房产为本项借款提供抵押担保。

③2017年7月20日公司与浙商银行股份有限公司成都分行签订借款合同，根据合同，浙商银行在2017年7月18日至2018年7月14日期间给予公司5000万元借款额度。本公司股东易琅琳、陈万钧及其配偶、张亮及其配偶为本项借款合同提供连带责任保证。截止2017年末公司已提借款本金2000万元。

14、 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		954,946.00
合计		954,946.00

15、 应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	17,224,625.13	30,220,749.71
1-2年	7,194,577.87	1,768,245.59
2-3年	890,752.70	874,687.77
3年以上	499,665.40	13,940.00
合计	25,809,621.10	32,877,623.07

(2) 按债权人归集的期末余额前五名的应付账款情况

债权人名称	与本公司关系	期末余额	占应付账款总额比例	性质
潍坊市宇宏石油机械有限公司	供应商	3,655,655.00	14.15%	购材料款
郑州新亚复合超硬材料有限公司	供应商	1,361,708.80	5.28%	购材料款
SiiMegadiamond,Inc.	供应商	1,011,094.80	3.92%	购材料款
成都市富鑫商贸有限公司	供应商	773,430.60	3.00%	购材料款
新力驰材料科技有限公司	供应商	694,100.01	2.69%	购材料款
合计		7,495,989.21	29.04%	

16、 预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1年以内		32,793.22

合计		32,793.22
----	--	-----------

17、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	569,622.01	10,852,711.05	10,586,887.06	835,446.00
二、离职后福利—设定提存计划	-541.63	801,969.20	801,427.57	
三、辞退福利		68,282.50	68,282.50	
合计	569,080.38	11,722,962.75	11,456,597.13	835,446.00

本年计入资本化研发费用的职工薪酬 270,611.40 元。

(2) 短期薪酬列示

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	556,834.88	10,247,278.91	9,991,908.79	812,205.00
二、职工福利费		133,960.03	133,960.03	
三、社会保险费	168.13	308,492.11	308,660.24	
其中：医疗保险费	141.93	265,959.17	266,101.10	
工伤保险费	13.10	17,982.86	17,995.96	
生育保险费	13.10	24,550.08	24,563.18	
四、住房公积金	12,619.00	162,980.00	152,358.00	23,241.00
合计	569,622.01	10,852,711.05	10,586,887.06	835,446.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	-585.30	777,419.12	776,833.82	
二、失业保险	43.67	24,550.08	24,593.75	
合计	-541.63	801,969.20	801,427.57	

18、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,974,523.51	6,065,811.11
企业所得税		658,749.60
城市维护建设税	501,485.38	310,612.83
个人所得税	182,943.89	363,240.23

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	358,203.84	310,612.84
合计	8,017,156.62	7,709,026.61

19、 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	73,839.24	52,775.19

20、 其他应付款

(1) 其他应付款分类列示

性质	期末余额	期初余额
应付关联方款项	23,418,797.31	26,430,067.13
应付职工款项	11,404,179.82	667,781.82
其他	7,099,785.94	982,234.89
合计	41,922,763.07	28,080,083.84

应付关联方款项中期末计息债务本金 2209 万元，应付职工款项中计息债务本金 1077 万元。

(2) 按债权人归集的期末余额前五名的其他应付款情况

债权人名称	性质	期末余额	占其他应付款 总额比例	备注
易琅琳	关联方借款本息	17,579,617.93	41.93%	账龄 1 年以上 14,506,206.82 元
张亮	关联方借款本息	5,827,598.77	13.90%	账龄 1 年以上 3,677,814.61 元
宁波泓万深远股权投资合伙企业（有限合伙）	增资款	4,892,966.04	11.67%	1 年以内
李勇刚	职工借款本息	4,511,625.02	10.76%	1 年以内
曾德发	职工借款本息	3,075,516.68	7.34%	1 年以内
合计		35,887,324.44	85.60%	

本期收到宁波泓万深远股权投资合伙企业（有限合伙）款项为约定的增资款 5,027,400.00 元，其中增加股本 3,780,000.00 元，溢价款 1,247,400.00 元，扣除股权发行费用 134,433.96 元，余额为 4,892,966.04 元。2018 年 3 月 14 日公司完成了本次新增股本在中国证券登记结算有限公司的登记，公司总股本变更为 6930

万股。

21、 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	427,612.90	1,184,798.31
合计	427,612.90	1,184,798.31

22、 递延收益

项目	期初余额	本期新增	本期计入其他收益	期末余额
战略性新兴产业及高端成长型产业专项资金	5,116,573.13		583,514.26	4,533,058.87
成都高新区经贸发展局支持进口技术设备补贴		200,000.00	28,333.33	171,666.67
合计	5,116,573.13	200,000.00	611,847.59	4,704,725.54

根据成都高新区经贸发展局关于 2017 年度成都高新区管委会稳定外贸进出口增长的若干政策项目的公示，公司收到设备专项补贴款 20 万元，公司按相关设备的折旧进度确认计入其他收益的金额 28,333.33 元。

23、 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）			期末余额
		发行新股	送股	小计	
股份总数	54,600,000.00		10,920,000.00	10,920,000.00	65,520,000.00

2017 年 5 月 15 日，公司 2016 年度股东大会决议通过了董事会提出的分配方案，以 2016 年 12 月 31 日总股本 5460 万股为基数，以未分配利润向全体股东按每 10 股送 2 股，公司股本增加 1092 万股。

24、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,186,363.81			4,186,363.81
合计	4,186,363.81			4,186,363.81

25、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,299,951.58	80,350.90		4,380,302.48
合计	4,299,951.58	80,350.90		4,380,302.48

盈余公积本期增加数系按母公司净利润的 10% 计提数。

26、 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期年初余额	24,440,440.26	21,950,821.39
本期增加	583,479.75	3,319,430.01
其中：本期净利润转入	583,479.75	3,319,430.01
本期减少	11,000,350.90	829,811.14
其中：本期提取盈余公积数	80,350.90	367,811.14
本期分配现金股利数		462,000.00
转增股本	10,920,000.00	
本期期末余额	14,023,569.11	24,440,440.26

27、 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
钻头	27,864,493.48	14,171,300.13	25,022,249.36	13,708,009.36
螺杆	22,227,813.64	12,964,709.23	15,720,739.71	6,996,522.68
其他	524,857.62		97,088.03	
合计	50,617,164.74	27,136,009.36	40,840,077.10	20,704,532.04

28、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	254,530.83	31,537.23
房产税	171,714.46	145,853.50
土地使用税	122,130.01	126,621.87
印花税	14,950.00	
教育费附加	133,176.58	31,537.23
合计	696,501.88	335,549.83

29、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	154,772.53	74,223.87
仓储费	162,870.90	81,613.75
差旅费	837,083.00	1,059,533.57

项目	本期发生额	上期发生额
车辆费	217,252.90	333,127.41
职工薪酬	2,304,722.96	2,540,324.18
参展费	480,892.66	5,905.32
广告宣传费		2,450.00
通讯费	31,110.31	22,029.16
运保费	1,666,375.25	852,444.04
折旧	145,304.37	194,546.99
业务招待费	528,445.44	407,474.56
中标服务费	137,071.07	33,435.66
售后服务费	141,208.94	147,000.00
其他	356,326.66	356,161.43
修理费	484,781.02	16,815.45
市场推广费	245,097.33	405,217.01
合计	7,893,315.34	6,532,302.40

30、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	356,035.33	233,845.65
差旅费	423,140.12	249,045.87
车间改造及修理费	13,618.00	160.00
车辆费	80,323.34	152,643.95
房租费	42,112.00	3,593.00
职工薪酬	2,250,765.57	1,803,723.95
检验调试费		2,280.00
水电费	4,159.67	5,092.12
通讯费	59,433.88	66,639.45
无形资产摊销	203,360.40	200,980.31
中介费	155,815.17	262,704.21
业务费	166,653.10	24,969.17

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	106,756.22	66,217.05
咨询服务费	97,084.47	366,733.84
研发支出	3,667,203.89	2,301,021.24
证券交易费	48,140.20	32,743.31
其他	380,937.32	9,315.06
合计	8,055,538.68	5,781,708.18

31、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
金融机构借款利息支出	2,464,256.50	2,076,716.62
其他借款利息支出	2,092,258.07	1,368,247.94
减：利息收入	38,954.96	16,833.66
汇兑净损失	4,681.71	-58,737.78
借款担保费	513,000.00	540,000.00
汇票贴现利息	1,453,462.94	368,350.00
融资租赁费用	56,308.00	132,971.29
融资顾问费	679,611.66	
其他财务费用	34,238.42	16,056.68
合计	7,258,862.34	4,426,771.09

本年收到收到高新技术产业开发区财政金融局贷款贴息补贴20万元，冲减金融机构利息支出；收到高新技术产业开发区财政金融局 融资租赁补贴款冲减融资租赁费56,900.00元。

32、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	396,976.96	464,877.47

33、 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产处置收益	2,455.32	
固定资产处置收益	-71,057.26	
合计	-68,601.94	

34、 其他收益

补贴名称	金额	备注
成都市高新技术产业开发区经贸发展局专利年费补贴	31,600.00	根据成高经发（2014）74号文，《成都高新区推进“三次创业”支持战略性新兴产业企业加快发展的若干政策》实施细则等，获得相关补助。
成都市高新技术产业开发区经贸发展局专利年费补贴	1,500.00	
成都市高新技术产业开发区经贸发展局补贴	140,000.00	
成都市高新技术产业开发区科技局专利年费补贴	500.00	
成都市知识产权服务中心专利资助国外专利补助	30,000.00	
成都市高新技术产业开发区人事劳动和社会保障局稳岗补贴款	22,650.10	
四川省知识产权局专利年费补贴	2,520.00	
成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局专利年费补贴	5,000.00	
成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局国外专利补助	20,000.00	
高新技术产业开发区科技与新经济发展局科技成果转化补助	500,000.00	
成都高新技术产业开发区财政金融局信用评级补贴	1,700.00	
成都高新技术产业开发区科技与新经济发展局国外专利补助	20,000.00	
战略性新兴产业及高端成长型产业专项资金	583,514.26	
成都高新区经贸发展局支持进口技术设备补贴	28,333.33	
合计	1,387,317.69	

35、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,245,415.55
其他	200.00	
合计	200.00	1,245,415.55

36、 所得税费用

(1) 所得税费用表

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	54,600.95	658,749.60
递延所得税调整	-59,849.06	-69,731.62
合计	-5,248.11	589,017.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	498,875.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	74,831.39
子公司适用不同税率的影响	-31,817.92
不可抵扣的成本、费用和损失和加计扣除研发支出的影响	-624,015.96
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	76,878.45
所得税费用	-5,248.11

37、 现金流量表项目

(1) 收到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
收到各种补助收入	1,232,370.10	674,637.94
收回投标保证金、职工备用金	3,194,668.09	950,000.00
收到子公司小股东借入款项	1,000,000.00	
期初货币资金中非现金及现金等价物	954,946.00	
收到的利息收入	38,954.96	16,833.66
收到其他零星现金	200.00	43,533.11
合计	6,421,139.15	1,685,004.71

(2) 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
部分付现制造费用	128,178.30	130,206.17
部分付现销售费用	2,169,799.87	2,271,505.03

项目	本期发生额	上期发生额
部分付现管理费用	1,323,571.16	853,278.38
部分付现财务费用	73,462.42	16,056.68
支付的员工备用金及其他零星现金	1,212,378.96	2,978,752.57
支付押金和保证金	182,200.00	1,788,140.78
合计	5,089,590.71	8,037,939.61

(3) 收到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
收到融资租赁借款		1,600,000.00
向股东及员工借款	16,310,000.00	8,850,000.00
合计	16,310,000.00	10,450,000.00

(4) 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
偿还股东借款及融资担保费	9,606,545.70	6,350,000.00
融资服务费	2,100,000.00	
支付发行股份费用	134,433.96	
支付借款担保费	513,000.00	540,000.00
偿还融资租赁本息	976,208.00	1,223,100.00
合计	13,330,187.66	8,113,100.00

38、 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	504,124.04	3,250,733.66
加：资产减值准备	396,976.96	464,877.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,574,219.28	2,087,997.27
无形资产摊销	648,197.28	493,245.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	68,601.94	

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	7,540,867.22	4,472,547.06
递延所得税资产减少	-59,849.06	-69,731.62
存货的减少	-10,712,220.80	-18,689,360.66
经营性应收项目的减少	24,861,107.52	-5,852,011.02
经营性应付项目的增加	-28,504,964.08	7,590,346.42
经营活动产生的现金流量净额	-2,682,939.70	-6,251,356.10
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	7,685,805.05	2,402,428.57
减：现金的期初余额	2,402,428.57	12,277,570.34
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	5,283,376.48	-9,875,141.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,685,805.05	2,402,428.57
其中：库存现金	27,713.06	53,557.62
可随时用于支付的银行存款	7,658,091.99	2,348,870.95
二、期末现金及现金等价物余额	7,685,805.05	2,402,428.57

39、所有权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	84,700,534.88	银行借款质押，详见 13、短期借款
无形资产	4,798,549.32	银行借款抵押，详见 13、短期借款

合计	89,499,084.20
----	---------------

六、在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	取得方式
四川华德深远石油机械有限公司	四川成都	四川成都	设计研发制造石油钻采设备零部件	投资设立

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川华德深远石油机械有限公司	25%	-79,355.71		851,947.94

3、重要非全资子公司的主要财务信息

项目	本期数	上期数
流动资产	21,369,781.91	5,901,232.59
非流动资产	5,000,227.19	3,878,215.81
资产合计	26,370,009.10	9,779,448.40
流动负债	22,962,217.33	6,054,233.79
非流动负债		
负债合计	22,962,217.33	6,054,233.79
所有者权益	3,407,791.77	3,725,214.61
营业收入	27,338,511.29	3,511,199.99
净利润	-317,422.84	-274,785.39
综合收益总额		
经营活动现金流量净额	-6,306,937.09	401,633.20

七、关联方及关联交易

1、 本公司的控制方

本公司无实际控制方。

2、 本企业的子公司情况

详见“六、在子公司中的权益”。

3、 其他关联方情况

单位名称	与本公司的关系
张亮	公司主要股东
胥敏	公司主要股东张亮的配偶
张星	公司主要股东张亮的女儿
易琅琳	公司主要股东
张弭	公司主要股东易琅琳的配偶
四川宏华国际科贸有限公司	股东易琅琳的配偶直接控制的公司
四川宏华石油设备有限公司	股东易琅琳的配偶直接控制的公司
宏华油气工程技术服务（四川）有限公司	股东易琅琳的配偶直接控制的公司
陈万钧	公司主要股东
翟学群	公司主要股东陈万钧的配偶
彭君武	公司主要股东张亮关系密切的家庭成员

4、 关联交易情况

(1) 关联方交易定价原则

公司向关联方销售产品的价格与公司向其他非关联方销售产品的价值无重大差异。公司本年度向关联股东借款年利率为 7%，向其他关联人的借款不计息，向其他非关联人（不含金融机构）借款利率为 10%。公司关联方为本公司提供担保不收取担保费，也未要求公司为其提供反担保等措施。

(2) 向关联方销售货物

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
宏华油气工程技术服务（四川）有限公司	3,300.00	0.01%	34,153.85	0.08%
四川宏华国际科贸有限公司			102,564.10	0.25%
四川宏华石油设备有限公司	167,403.42	0.33%	87,391.45	0.21%
合计	170,703.42	0.34%	224,109.40	0.55%

(3) 关联方借款利息支出情况

公司向股东张亮借款计息 22,277.78 元，向股东易琅琳借款计息 1,073,411.11 元，全部未支付。

(4) 关联方往来款项余额

关联方名称	报表项目	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
宏华油气工程技术服务(四川)有限公司	应收账款	272,191.69	112,778.87	9,018,330.69	899,835.07
四川宏华国际科贸有限公司	应收账款	120,000.00	12,000.00	120,000.00	
四川宏华石油设备有限公司	预收账款			32,793.22	
四川宏华石油设备有限公司	应收账款	16,191.28	809.56		
陈万钧	其他应付款	11,580.61			
张亮	其他应付款	5,827,598.77		6,757,314.61	
易琅琳	其他应付款	17,579,617.93		18,506,206.82	
彭君武	其他应付款			1,166,545.70	

(5) 关联担保情况

详见“五、13、短期借款”。

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司没有需要披露的承诺事项。

2、或有事项

本公司没有需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

2017 年度公司实施了增发，收到了宁波泓万深远股权投资合伙企业（有限合伙）的股权增资款 5,027,400.00 元，其中用于增加股本 3,780,000.00 元，溢价款 1,247,400.00 元。上述股权发行费用 134,433.96 元。上述股权认购事项已经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）川华信验（2017）100 号验资报告审验。2018 年 3 月 14 日公司完成了本次新增股本在中国证券登记结算有限公司的登记，公司总股本变更为 6930 万股。

十、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

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	92,139,018.51	100.00%	7,438,483.63	8.1%	88,735,281.37	100.00%	7,044,531.92	7.9%
合计	92,139,018.51	100.00%	7,438,483.63	—	88,735,281.37	100.00%	7,044,531.92	—

(2) 组合中，按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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内	45,516,215.16	49.40%	2,275,810.76	45,386,947.51	51.15%	2,269,347.38
1-2年	42,260,575.70	45.87%	4,226,057.57	38,944,822.22	43.89%	3,894,482.22
2-3年	4,148,328.41	4.50%	829,665.68	4,403,511.64	4.96%	880,702.32
3-4年	213,899.24	0.23%	106,949.62			
合计	92,139,018.51	100.00%	7,438,483.63	88,735,281.37	100.00%	7,044,531.92

(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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备
中国石油集团川庆钻探工程有限公司川东钻探公司	客户	41,917,706.40	2年以内	45.45%	2,675,979.95
中石化中原石油工程有限公司	客户	6,617,194.14	1—3年	7.18%	925,242.83
中国石油集团川庆钻探工程有限公司川西钻探公司	客户	6,330,914.64	2年以内	6.87%	431,309.42
中石化中原石油工程有限公司管具公司	客户	4,441,709.61	1—2年	4.82%	444,170.96
中石化中原石油工程有限公司塔里木分公司	客户	2,596,943.04	1—2年	2.82%	259,694.30
合计		61,904,467.83		67.14%	4,736,397.46

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按信用风险特征组合 1 计提坏账准备的其他应收款	16,818,704.96	100.00%			7,593,834.84	100.00%		
合计	16,818,704.96	100.00%		—	7,593,834.84	100.00%		—

(2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收关联方款项	12,994,147.52	4,103,330.65
保证金及押金	2,205,458.75	2,608,684.69
员工借款	1,619,098.69	881,819.50
合计	16,818,704.96	7,593,834.84

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额比例
四川华德深远石油机械有限公司	关联方	12,994,147.52	2 年以内	77.26%
HALIMA PIPE COMPANY LTD.	保证金	649,360.00	1-2 年	3.86%
中国石油集团川庆钻探工程有限公司川东钻探公司	投标保证金	290,000.00	1-2 年	1.72%
任胜杰	员工借款	200,817.22	1 年以内	1.19%
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	投标保证金	200,000.00	1-2 年	1.19%
合计		14,334,324.74		85.22%

3、 长期股权投资

(1) 分类披露：

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	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(2) 长期股权投资明细如下：

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	减值准备余额
四川华德深远石油机械有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

4、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
钻头	27,864,493.48	14,171,300.13	25,022,249.36	13,708,009.36
螺杆	22,060,292.27	20,178,459.25	15,953,003.57	7,806,293.39
租赁	1,303,530.95	988,006.58	392,785.68	276,149.88
其他	17,939,888.94	14,671,805.23	177,083.14	46,835.66
合计	69,168,205.64	50,009,571.19	41,545,121.75	21,837,288.29

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
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）	1,387,317.69	1,245,415.55
资产处置收益	-68,601.94	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	200.00	
所得税影响额	-197,837.36	-186,812.33
少数股东权益影响额		
合计	1,121,078.39	1,058,603.22

2、净资产收益率及每股收益

本期	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.66%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.61%	-0.01	-0.01

上期	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.86%	0.05	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	2.63%	0.03	0.03

四川深远石油钻井工具股份有限公司

2018年4月25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：

成都市高新区（西区）康隆路 801 号董事会办公室