



江仪股份

NEEQ : 430149

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司

Hubei Jiangnan Petroleum Instrument & Meter Co.,Ltd.

半年度报告

2018

## 目 录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	11
第五节 股本变动及股东情况 .....	13
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	15
第七节 财务报告 .....	18
第八节 财务报表附注 .....	24

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司
主办券商	指	大通证券股份有限公司
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元	指	人民币元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
API	指	American Petroleum Institute，美国石油学会的英文简称，是美国商业部和美国贸易委员会承认的石油机械认证机构。它所制定的石油化工和采油机械技术标准被许多国家采用，中东、南美和亚洲许多国家的石油公司在招标采购石油机械时，一般都要求佩有API标志的产品才能有投标资格。因此，拥有API标志的石油机械设备通常被认为是质量可靠且具有先进水平。

## 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。

公司负责人张建安、主管会计工作负责人熊南彬及会计机构负责人（会计主管人员）邓兵宇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	证券办公室
备查文件	（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）报告期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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Jiangnan Petroleum Instrument & Meter Co.,Ltd.
证券简称	江仪股份
证券代码	430149
法定代表人	张建安
办公地址	武汉东湖新技术开发区佛祖岭三路 35 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	谢朋植
是否通过董秘资格考试	否
电话	027-81710576
传真	027-81710577
电子邮箱	jyzq@hbjpim.com
公司网址	http://www.hbjpim.com/cn/
联系地址及邮政编码	武汉东湖新技术开发区佛祖岭三路 35 号 430205
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券办公室

### 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	2004-12-10
挂牌时间	2012-10-12
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	石油石化仪器仪表、设备制造、测井测试、技术服务；
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,807,129
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠
实际控制人及其一致行动人	张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠

### 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	914200007674328299	否
金融许可证机构编码		
注册地址	武汉东湖新技术开发区佛祖岭三路 35 号	否
注册资本（元）	50,807,129	否

--

## 五、 中介机构

主办券商	大通证券
主办券商办公地址	辽宁省大连市沙河口区会展路 129 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	33,197,503.30	17,490,692.73	89.80%
毛利率	33.32%	42.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,579,421.39	-5,988,502.01	-73.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,575,579.99	-6,286,993.62	-74.94%
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）	-1.96%	-6.95%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-1.96%	-7.25%	-
基本每股收益	-0.03	-0.16	-75.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	169,690,777.18	161,372,766.91	5.15%
负债总计	89,989,969.99	80,092,538.33	12.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,700,807.19	81,280,228.58	-1.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.60	-1.94%
资产负债率（母公司）	53.03%	49.63%	-
资产负债率（合并）	53.03%	49.63%	-
流动比率	1.18	1.19	-
利息保障倍数	-0.20	-3.18	-

### 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	-3,432,216.43	-1,368,880.40	1.51%
应收账款周转率	0.53	1.00	-
存货周转率	0.86	2.57	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	5.15%	-7.95%	-
营业收入增长率	89.80%	20.05%	-
净利润增长率	-73.63%	-26.84%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,807,129	50,807,129	0.00%
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、 补充财务指标

适用 不适用

## 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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司是一家石油钻采仪器仪表制造商和石油设备服务提供商，制造、销售石油石化仪器仪表类产品，主要产品石油钻采仪表，是油田勘探开发等大型装备不可缺少的重要监控设备，产品并且需要定时维修、保养和更换。

主要采用直接销售和代理销售，直接销售是将产品销售给石油机械设备制造商和其他油田用户，还提供钻井、修井测试工程技术服务，主要客户为中石油、中石化等石油公司所属的石油设备制造商、民营石油设备制造商和油田及专业工程公司。一部分通过参与油田、配套的机械厂等用户的招标采购或直接销售方式；代理销售是通过国内外贸易公司或中间商进行销售。中石油、中石化等石油公司对于供应商的制造、服务能力要求较高，形成技术和市场门槛，一般的制造商如无一定的技术和制造优势，将无法进入该公司的供应网络。公司一直都是中石油、中石化等石油公司的合格供应商。

公司所处的大类行业受石油价格波动影响明显，石油价格波动间接影响石油钻采活动的频繁与否，当石油钻采活动频繁，所需的石油钻采设备需求旺盛，公司产品需求量较大；当石油钻采活动减少，新增石油钻采设备减少，除去原有设备的维修、保养和更换外，新增需求量较少，对公司产品需求量减少。

报告期内公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，实现营业收入3,319.75万元，同比增加89.80%；净利润-157.94万元。截至期末，公司总资产16,969.07万元，净资产7,970.08万元。

报告期内，公司制定有效的经营策略，倾力拓展销售空间，加强生产和市场队伍建设；以订单任务为导向，以产品交付为主线，研发、生产、销售、辅助协力作战，生产经营运行平稳；拓宽经营思路，多方面营销增收，贸易经济收入大幅度增长。较上年同期减少亏损。

### 三、 风险与价值

#### 1、 公司控制权减弱或转移的风险

公司在《报价转让说明书》中承诺，董事会成员张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠等五人共计持有公司 36.82%的股份，均担任公司高级管理人员，签署了《一致行动协议》，就股东大会及董事会表决事项达成一致，对公司股东大会、董事会的重大决策和公司经营管理活动能够产生实质性控制，为公司的实际共同控制人。

报告期末，以上五人共计持有公司36.06%的股份，仍然保持一致行动，但是五人所持股份已有25%变更成流通股，公司实施定向增发股票方案后，所持股份比例有所稀释。考虑到公司股权的分散性和流动性，公司可能面临控制权减弱或转移的风险。

对策：保持一致行动人的稳定，稳定控制权。

#### 2、 行业和市场竞争风险

今年以来，国际油价从底部徘徊到逐步上涨，刺激石油钻采活动逐步增加，导致对石油机械设备的新增需求有所增加。公司业绩较上年同期有所增加。从市场供应来说，目前业内厂家产能相对稳定，新进入者较少，但不排除未来市场供应增加导致竞争加剧。若公司产品和技术无法继续保持业界领先水平，则有可能面临市场份额减少、利润率降低的风险。

对策：上游行业逐步复苏，市场需求正在逐步好转，公司将把握核心竞争力，调整收入结构，开辟多个盈利增长点。

### 3、经营管理风险

受到宏观经济“降杠杆”的影响，商业银行要求增加补充质押物，减少公司授信额度，公司流动资金非常紧张，考虑到公司运营风险，技术改造和新增投资较以往减少；应收账款的周转率降低，货款回收周期加长；劳动人力成本增加，部分人员流失。

对策：公司将加强资金管理，成本管理，货款回收管理，采购、销售等环节管理，降本增效；调整用工结构，提高单位人员效率，将人员减少的风险降至最低。

## 四、 企业社会责任

不适用

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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、资产及其他资源的情况	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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	四.二.(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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
实际控制人	为公司向银行申请授信提供无偿担保	35,000,000.00	是	2017-10-24	2017-014

#### 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：

商业银行减少授信额度，增加股东质押物有利于公司向银行申请贷款，增加银行授信额度。

#### (二) 承诺事项的履行情况

一、张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠。本人作为公司的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人从未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

承诺履行中。
--------

(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
应收票据	质押	3,300,000.00	1.94%	开立票据质押
固定资产	抵押	34,883,247.14	20.56%	借款抵押
无形资产	抵押	13,139,424.60	7.74%	借款抵押
<b>总计</b>	-	51,322,671.74	30.24%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	34,593,268	68.09%	-231,657	34,361,611	67.63%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,565,527	8.99%	0	4,565,527	8.99%	
	董事、监事、高管	5,400,617	10.63%	231,657	5,616,275	11.05%	
	核心员工	1,393,256	2.74%	-7,000	1,386,256	2.73%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,213,861	31.88%	231,657	16,445,518	32.37%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,756,586	27.08%	0	13,756,586	27.08%	
	董事、监事、高管	16,213,861	31.91%	231,657	16,445,518	32.37%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		50,807,129	-	0	50,807,129	-	
普通股股东人数							227

#### (二) 报告期期末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	张建安	5,834,400	0	5,834,400	11.48%	4,375,800	1,458,600
2	李志明	3,889,600	0	3,889,600	7.66%	2,917,200	972,400
3	张仔华	3,840,980	0	3,840,980	7.56%	2,880,735	960,245
4	唐启林	3,504,950	0	3,504,950	6.90%	2,643,713	861,237
5	陈渝	1,344,201	0	1,344,201	2.65%	1,008,151	336,050
合计		18,414,131	0	18,414,131	36.25%	13,825,599	4,588,532

前五名或持股 10% 及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

除张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠为公司共同实际控制人外，其他股东不存在其他关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

2010年2月24日，张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠共同签署《一致行动协议》，以上5人为公司共同实际控制人。截至报告期末，《一致行动人协议》仍然有效。

1、张建安，男，中国籍，1954年9月生，毕业于中共中央党校经济管理专业，大学学历，高级工程师；历任江汉石油管理局钻头厂科长、副总经济师、副厂长，江汉石油管理局仪表厂厂长；2004年2016年2月任公司党委书记、董事长、总经理；现任公司董事长。

2、李志明，男，中国籍，1950年8月生，毕业于中共中央党校经济管理专业，大学学历，高级经济师；历任新疆石油管理局总机厂生产、财务、计划管理员，江汉油田中力实业总公司财务经理、总会计师，江汉石油管理局仪表厂总会计师；2004年2016年2月任公司董事、总会计师；现任公司董事。

3、张仔华，男，中国籍，1960年5月生，毕业于湖北省委党校经济管理专业，大专学历，经济师；历任江汉石油管理局仪表厂汽车队队长、供应站站长、市场部经理、副总经济师；2004年至2016年2月任公司董事、副总经理；现任公司董事、总经理。

4、唐启林，男，中国籍，1960年6月生，毕业于西南石油学院矿机专业，大学学历，高级工程师；历任华北石油管理局第三勘探公司机动科技技术员、助理工程师；江汉石油管理局仪表厂所长、副厂长兼总工程师；2004年至2016年12月任公司董事、副总经理；现任公司董事。

5、阮炎忠，男，中国籍，1961年4月生，毕业于中共中央党校经济管理专业，大学学历，政工师；历任江汉石油管理局仪表厂工会主席、纪委书记；公司监事会主席兼工会主席；2010年至2016年2月任公司董事、副总经理；现任公司董事。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张建安	董事长	男	1954年9月15日	大学	2016年1月27日-2019年1月26日	是
张仔华	董事、总经理	男	1960年5月8日	大专	2016年1月27日-2019年1月26日	是
唐启林	董事	男	1960年6月29日	大学	2016年1月27日-2019年1月26日	是
阮炎忠	董事	男	1961年4月16日	大学	2016年1月27日-2019年1月26日	是
李志明	董事	男	1950年6月28日	大学	2016年1月27日-2019年1月26日	是
张留安	监事会主席	男	1962年10月12日	大学	2016年1月27日-2019年1月26日	是
宣烨明	监事	男	1962年12月6日	大学	2016年1月27日-2019年1月26日	是
杨雄文	监事	男	1972年8月23日	大学	2016年1月27日-2019年1月26日	是
刘建斌	副总经理	男	1964年9月1日	硕士	2016年1月27日-2019年1月26日	是
陈渝	副总经理	男	1960年1月10日	大专	2016年1月27日-2019年1月26日	是
皮运松	副总经理	男	1963年8月16日	大学	2018年3月26日-2019年1月26日	是
熊南彬	财务总监	男	1965年1月6日	大学	2016年1月27日-2019年1月26日	是
谢朋植	董事会秘书	男	1968年11月26日	大专	2016年1月27日-2019年1月26日	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						6

#### 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：

公司董事、监事和高级管理人员中，除张建安、李志明、张仔华、唐启林、阮炎忠为公司共同实际控制人外，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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

张建安	董事长	5,834,400	0	5,834,400	11.48%	0
张仔华	董事、总经理	3,840,980	0	3,840,980	7.56%	0
唐启林	董事	3,504,950	0	3,504,950	6.90%	0
阮炎忠	董事	1,252,183	0	1,252,183	2.46%	0
李志明	董事	3,889,600	0	3,889,600	7.65%	0
张留安	监事会主席	243,100	0	243,100	0.48%	0
宣烨明	监事	501,393	0	501,393	0.99%	0
杨雄文	监事	0	0	0	0%	0
刘建斌	副总经理	461,530	0	461,530	0.91%	0
陈渝	副总经理	1,344,201	0	1,344,201	2.65%	0
皮运松	副总经理	308,875	0	308,875	0.61%	0
熊南彬	财务总监	374,550	0	374,550	0.74%	0
谢朋植	董事会秘书	367,591	0	367,591	0.72%	0
合计	-	21,923,353	0	21,923,353	43.15%	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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
皮运松	生产部主任、技术中心主任	新任	副总经理	工作原因聘任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

皮运松，历任江汉石油管理局仪表厂主任、副所长、所长；2004 年至今任公司生产部主任、技术中心主任。

## 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	37	36
生产人员	91	94
销售人员	34	35
技术人员	58	57
财务人员	9	7
员工总计	229	229
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	9
本科	67	64
专科	63	66



专科以下	92	90
员工总计	229	229

**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：**

公司制定了系列薪酬制度，实施科学、合理的考核机制，对胜任能力进行考核奖励，对工作业绩进行量化，体现薪酬的激励作用。公司倡导公司和员工是不可分割的利益共同体，为员工明确了职业发展途径。公司将主要围绕质量、管理、技术三个方面培训员工，以全面提高员工岗位技能为目的，以夯实培训效果为重点，努力建设一支思想素质高、业务能力强、一专多能的员工队伍，为公司持续发展提供人力资源保障。

公司无需承担费用的离退休职工人数。

**(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
赵丕华	工程技术	0
任治兵	工程技术	152,311
王北潜	工程技术	349,412
冀玉松	工程技术	205,176
罗学明	工程技术	293,574
栾建民	工程技术	191,303
曹维立	工程技术	0
张徐文	工程技术	194,480

**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

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	1,393,546.26	1,345,070.94
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五（二）、（三）	70,029,231.61	69,977,605.13
预付款项	五（四）	2,673,351.90	1,356,940.49
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五（五）	3,611,302.03	210,598.50
买入返售金融资产		0	0
存货	五（六）	28,554,322.78	22,663,877.32
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
<b>流动资产合计</b>		<b>106,261,754.58</b>	<b>95,554,092.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五（七）	46,628,614.36	48,565,692.62
在建工程		53,106.77	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五（八）	13,316,792.02	13,502,440.06
开发支出		0	0
商誉		0	0

长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五（九）	3,430,509.45	3,750,541.85
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		63,429,022.6	65,818,674.53
<b>资产总计</b>		169,690,777.18	161,372,766.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十）	35,000,000	30,500,000
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五（十一）、（十二）	44,982,112	33,566,989.31
预收款项	五（十三）	2,006,820.7	4,165,442.32
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五（十四）	3,849,775.97	3,341,237.72
应交税费	五（十五）	3,876,197.46	6,614,486.77
其他应付款	五（十六）	275,063.86	1,904,382.21
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		89,989,969.99	80,092,538.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		89,989,969.99	80,092,538.33
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十七）	50,807,129	50,807,129

其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五（十八）	7,006,911.71	7,006,911.71
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五（十九）	13,263,033.92	13,263,033.92
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（二十）	8,623,732.56	10,203,153.95
归属于母公司所有者权益合计		79,700,807.19	81,280,228.58
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		<b>79,700,807.19</b>	<b>81,280,228.58</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>169,690,777.18</b>	<b>161,372,766.91</b>

法定代表人：张建安

主管会计工作负责人：熊南彬

会计机构负责人：邓兵宇

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>33,197,503.30</b>	<b>17,490,692.73</b>
其中：营业收入	五（二十一）	33,197,503.30	17,490,692.73
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		<b>34,430,824.47</b>	<b>23,965,650.98</b>
其中：营业成本	五（二十一）	22,136,825.42	10,082,868.81
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加		551,316.55	466,274.10
销售费用	五（二十二）	4,418,349.92	3,543,521.94
管理费用	五（二十三）	8,415,191.56	7,644,802.59
研发费用		0	0
财务费用	五（二十四）	1,042,690.35	975,086.03
资产减值损失	五（二十五）	-2,133,549.33	1,253,097.51
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,233,321.17	-6,474,958.25
加：营业外收入	五（二十六）	3,206.31	298,491.61
减：营业外支出	五（二十七）	7,047.71	0
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,237,162.57	-6,176,466.64
减：所得税费用		342,258.82	-187,964.63
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,579,421.39	-5,988,502.01
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-1,579,421.39	-5,988,502.01
2. 终止经营净利润		0	0
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,579,421.39	-5,988,502.01
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		-1,579,421.39	-5,988,502.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,579,421.39	-5,988,502.01
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十（二）	-0.03	-0.16
（二）稀释每股收益		0	0

法定代表人：张建安

主管会计工作负责人：熊南彬

会计机构负责人：邓兵宇

## (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,364,115.9	30,162,565.84
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	98,176.76	426,198.04
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>31,462,292.66</b>	<b>30,588,763.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		18,089,879.78	9,508,776.58
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		9,063,139.64	10,673,166.26
支付的各项税费		4,852,699.52	3,570,850.25
支付其他与经营活动有关的现金	五（二十九）	2,888,790.15	8,204,851.19
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>34,894,509.09</b>	<b>31,957,644.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,432,216.43</b>	<b>-1,368,880.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		131,818.00	344,928.00
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		37,000.00	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>168,818.00</b>	<b>344,928.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-168,818.00</b>	<b>-344,928.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		45,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>45,000,000.00</b>	<b>8,000,000</b>
偿还债务支付的现金		40,500,000.00	12,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		850,490.25	946,862.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>41,350,490.25</b>	<b>12,946,862.09</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,649,509.75</b>	<b>-4,946,862.09</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>48,475.32</b>	<b>-6,660,670.49</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,345,070.94	13,385,893.54
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,393,546.26</b>	<b>6,725,224.05</b>

法定代表人：张建安

主管会计工作负责人：熊南彬

会计机构负责人：邓兵宇

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。

### 二、 报表项目注释

#### 湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司

#### 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

###### (一) 公司简介

湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名“中国石化集团江汉石油管理局仪表厂”，是 2004 年经中国石油化工集团公司〔中国石化油(2004)573 号〕文件批准，由中国石化集团江汉石油管理局仪表厂改制成立的有限责任公司。公司于 2004 年 12 月经湖北省工商行政管理局注册登记成立，注册号为 4200001201923；公司注册资本 17,396,770.00 元，由中国石化集团江汉石油管理局和张建安等共同投资设立，该出资业经湖北兴华会计师事务所有限公司出具鄂兴会验字[2004]第 51 号验资报告验证。

2010 年 1 月，公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为 34,830,161 元。

2012 年 10 月，根据中国证券业协会《关于推荐湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》(中证协函[2012]629 号)的核准，同意公司进入证券公司代办股份转让系统进行股份转让试点。

2013 年 4 月，根据股转系统函(2013)257 号及证监许可(2013)512 号的批复，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让。

公司股票挂牌后，通过多次送股分配，截止 2015 年末，公司注册资本变更为 49,807,129 元。

2016 年 1 月，根据中国证监会《关于核准湖北江汉石油仪器仪表股份有限公司定向发行股票的批复》(证监许可[2016]68 号)，核准公司定向发行不超过 100 万股。实施完成后，公司注册资本变更为 50,807,129 元。



企业法人营业执照注册号：914200007674328299

公司注册地址：武汉市东湖新技术开发区佛祖岭三路 35 号

公司法定代表人：张建安

公司注册资本：人民币伍仟零捌拾万柒仟壹佰贰拾玖圆整

公司经营范围：石油石化仪器、仪表、设备的开发、研制、技术服务、咨询；石油石化仪器、仪表设备及零部件的制造、维修及国内外贸易（需行政许可经营的除外）；钻井、测井、测试工程技术服务（国家法律、法规、国务院决定需行政许可的除外）；商品进出口业务（国家禁止或限制进出口的商品和货物除外）；房屋租赁；仪器仪表租赁。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

（二）本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 6 日决议批准报出。

## 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。

2、持续经营：公司自本报告期末至少 6 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 2018 年 6 月 30 日的财务状况及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）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。

### （六）外币业务及外币财务报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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。

### （七）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	应收款项期末余额中 500 万元（含 500 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。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，计提坏账准备。

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
按款项账龄的组合	未按单项计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据		
按组合计提坏账准备的计提方法		
按款项账龄的组合	账龄分析法	
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）	0	0
1至2年	30	30
2至3年	60	60
3年以上	100	100

## 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	应收款项期末余额中 500 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
坏账准备的计提方法	对于单项金额不重大、有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试。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，计提坏账准备。

## (八) 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、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（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。

## (九) 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	20	5	4.75
机器设备	8-14	5	6.79-11.88
运输设备	12	5	7.92
其他设备	3-14	5	6.79-31.67

## (十) 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。

#### （十一）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。

#### （十二）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，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

#### （十三）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。

#### (十四) 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。

#### (十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。企业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。

#### (十六) 收入

##### 1、销售商品

本公司销售的商品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。

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、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

##### 3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

#### (十七) 政府补助

##### 1、与资产相关的政府补助会计处理

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，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

##### 2、与收益相关的政府补助会计处理

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。分别下列情况处理：用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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。

（十八）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。

（十九）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

公司报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

#### 四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠及批文

公司于 2017 年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局认定为高新技术企业，有效期三年，公司 2017 年至 2019 年度按 15% 的优惠税率征收企业所得税。

#### 五、财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
现金	13,229.95	16,290.80
银行存款	1,156,551.85	805,767.36
其他货币资金	223,764.46	523,012.78
合计	1,393,546.26	1,345,070.94

（二）应收票据

1、应收票据按类别列示如下

类别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	5,700,000.00	5,700,000.00
商业承兑汇票	2,585,267.57	200,000.00
合计	8,285,267.57	5,900,000.00

2、截止 2018 年 6 月 30 日，已用于质押的应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额
中石化石油工程机械有限公司第四机械厂	2017/12/25	2018/09/25	500,000.00
中石化江汉石油工程有限公司	2018/01/24	2018/07/24	1,000,000.00
中石化四机石油机械有限公司	2018/05/31	2018/11/28	800,000.00
中石化四机石油机械有限公司	2018/06/28	2018/12/28	1,000,000.00

## (三) 应收账款

## 1、应收账款分类

类别	2018年6月30日			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	70,343,933.06	100.00	8,599,969.02	12.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	70,343,933.06	100.00	8,599,969.02	12.23

类别	2017年12月31日			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	74,811,123.48	100.00	10,733,518.35	14.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	74,811,123.48	100.00	10,733,518.35	14.35

## ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	57,584,799.9	0.00		58,507,666.20	0.00	
1至2年	4,364,654.14	30.00	1,309,396.24	6,985,535.44	30.00	2,095,660.63
2至3年	2,759,765.6	60.00	1,655,859.36	1,700,160.30	60.00	1,020,096.18
3年以上	5,634,713.42	100.00	5,634,713.42	7,617,761.54	100.00	7,617,761.54
合计	70,343,933.06		8,599,969.02	74,811,123.48		10,733,518.35

## 2、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	2018年6月30日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中石化江汉石油工程有限公司	17,089,708.2	24.29	
中石化四机石油机械有限公司	13,086,812.46	18.60	
宝鸡石油机械有限责任公司	7,659,222.16	10.89	
兰州兰石石油装备工程股份有限公司	3,587,205.78	5.10	1,744,171.60
山东科瑞机械制造有限公司	3,341,209.43	4.75	
合计	44,764,158.03	63.64	

## (四) 预付款项

## 1、预付款项按账龄列示

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,148,196.10	80.36	868,590.40	64.01
1至2年	244,024.80	9.13	277,214.09	20.43
2至3年	281,131.00	10.51	211,136.00	15.56
合计	2,673,351.90	100.00	1,356,940.49	100.00

## 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	2018年6月30日	占预付款项总额的比例(%)
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	571,614.00	21.38
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	516,026.00	19.30
北京华康天宝仪器仪表有限公司	229,315.00	8.58
宁波风来了电子科技有限公司	200,460.00	7.50
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	176,537.00	6.60
合计	1,693,952.00	63.36

## (五) 其他应收款

## 1、其他应收款

类别	2018年6月30日			
	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	3,611,302.03	100.00		
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	3,611,302.03	100.00		

类别	2017年12月31日			
	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	210,598.50	100.00		
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	210,598.50	100.00		

## 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	3,611,302.03			210,598.50		
合计	3,611,302.03			210,598.50		

## 2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
备用金及保证金	3,611,302.03	210,598.50
其他往来款		
合计	3,611,302.03	210,598.50

## 3、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	2018年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
刘云	周转金	800,000.00	1年以内	22.00	
王国晓	周转金	708,000.00	1年以内	20.00	
李慧峰	周转金	700,000.00	1年以内	19.00	
滕文华	周转金	623,927.66	1年以内	17.00	
褚恒鹏	周转金	108466.70	1年以内	3.00	
合计		2,940,394.36		81.00	

## (六) 存货

## 1、存货的分类

存货类别	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	8,302,102.25	49,434.98	8,252,667.27	5,587,054.34	49,434.98	5,537,619.36
在产品	8,511,971.27	28,354.75	8,483,616.52	6,871,431.29	28,354.75	6,843,076.54
产成品	11,847,788.29	29,746.30	11,818,041.99	10,312,930.72	29,749.30	10,283,181.42
合计	28,661,861.81	107,539.03	28,554,322.78	22,771,416.35	107,539.03	22,663,877.32

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2017年12月31日	本期计提额	本期减少额		2018年6月30日
			转回	转销	
原材料	49,434.98				49,434.98
在产品	28,354.75				28,354.75
产成品	29,749.30				29,749.30
合计	107,539.03				107,539.03

## (七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	53,484,498.90	7,388,798.87	1,422,655.27	6,004,731.78	68,300,684.82
2.本期增加金额		9,017.24		51,927.76	60,945.00
(1) 购置		9,017.24		51,927.76	60,945.00
(2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	53,484,498.9	7,397,816.11	1,422,655.27	6,056,659.54	68,361,629.82
二、累计折旧					
1.期初余额	10,220,551.28	4,295,446.56	871,298.32	4,338,554.95	197,258,51.11
2.本期增加金额	127,7647.08	288,115.37	55,644.12	376,616.69	1,998,023.26
(1) 计提	1277,647.08	288,115.37	55644.12	376,616.69	1,998,023.26
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	11,498,198.36	4,583,561.93	926,942.44	4,715,171.64	21,723,874.37



三、减值准备					
1.期初余额		1150		7,991.09	9,141.09
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1150		7,991.09	9,141.09
四、账面价值					
1.期末账面价值	41,986,300.54	2,813,104.18	495,712.83	1,333,496.81	46,628,614.36
2.期初账面价值	43,263,947.62	3,092,202.31	551,356.95	1,658,185.74	48,565,692.62

## (八) 在建工程

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
喷漆热处理改造	53,106.77		53,106.77			
合计	53,106.77		53,106.77			

## (九) 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	15,160,875.00	513,095.28	15,673,970.28
2.本期增加金额			
(1) 购置			
3.本期减少金额			
4.期末余额	15,160,875.00	513,095.28	15,673,970.28
二、累计摊销			
1.期初余额	1,869,841.62	301,688.60	2,171,530.22
2.本期增加金额	151,608.78	34,039.26	185,648.04
(1) 计提	151,608.78	34,039.26	185,648.04
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	2,021,450.40	335,727.86	2,357,178.26
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	13,139,424.6	177,367.42	13,316,792.02
2.期初账面价值	13,291,033.38	211,406.68	13,502,440.06

## (十) 递延所得税资产

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	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
递延所得税资产：				

项 目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	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	1,307,497.35	8,716,649.14	1,627,529.75	10,850,198.47
可抵扣亏损	2,123,012.10	14,153,414.01	2,123,012.10	14,153,414.01
小计	3,430,509.45	22,870,063.15	3,750,541.85	25,003,612.48

## (十一) 短期借款

借款条件	2018年6月30日	2017年12月31日
质押借款		
抵押借款	35,000,000.00	30,500,000.00
合计	35,000,000.00	30,500,000.00

注：抵押借款 3050 万元系以公司厂区土地及厂房、办公楼等作为抵押，并以张建安、张仔华、李志明、唐启林、阮炎忠、刘建斌、陈渝、熊南彬、谢朋植共 9 名股东持有的股权合计 1600 万股进行质押申请取得。

## (十二) 应付票据

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	3,635,000.00	1,440,000.00
合计	3,635,000.00	1,440,000.00

## (十三) 应付账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	34,908,699.68	23,736,747.54
1年以上	6,438,412.32	8,430,241.77
合计	41,347,112.00	32,166,989.31

## (十四) 预收款项

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	2,006,820.70	4,142,942.32
1年以上		22,500.00
合计	2,006,820.70	4,165,442.32

## (十五) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
一、短期薪酬	2,535,343.03	9,912,472.44	10,477,166.78	1,970,648.69
二、离职后福利-设定提存计划	805,894.69	1,533,409.24	460,176.65	1,879,127.28
合计	3,341,237.72	11,445,881.68	10,937,343.43	3,849,775.97

## 2、短期职工薪酬情况

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	877,835.45	702,382.36	1,103,471.15	476,746.66
2.职工福利费		473,656.04	473,656.04	
3.社会保险费	684,412.63	651,850.50	783,536.89	552,726.24
其中：医疗保险费	554,692.39	578,780.66	644,379.11	489,093.94
工伤保险费	99,784.80	54,117.00	104,932.56	48,969.24

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
生育保险费	29,935.44	18,952.84	34,225.22	14,663.06
4.住房公积金	377,329.64	748,278.52	750,213.44	375,394.72
5.工会经费和职工教育经费	595,765.31	143,849.15	173,833.39	565,781.07
合计	2,535,343.03	2,720,016.57	3,284,710.91	1,970,648.69

## 3、设定提存计划情况

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、基本养老保险	706,262.59	1,478,731.78	354,416.03	1,830,578.34
2、失业保险费	99,632.10	54,677.46	105,760.62	48,548.94
合计	805,894.69	1,533,409.24	460,176.65	1,879,127.28

## (十六) 应交税费

税种	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	1,221,608.2	3,685,725.20
营业税		
关税		
城市维护建设税	85,512.57	258,000.76
房产税	154,452.09	154,452.09
土地使用税	34,174.4	34,174.40
个人所得税	2,317,742.63	2,305,890.58
教育费附加	36,648.25	110,571.76
其他税费	26,059.32	65,671.98
合计	3,876,197.46	6,614,486.77

## (十七) 其他应付款

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
备用金及保证金	252,977.46	1,882,295.81
合计	252,977.46	1,882,295.81

## (十八) 股本

项目	2017年12月31日	本次变动增减(+、-)					2018年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,807,129.00						50,807,129.00

## (十九) 资本公积

类别	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
一、资本溢价	7,006,911.71			7,006,911.71
合计	7,006,911.71			7,006,911.71

## (二十) 盈余公积

类别	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
法定盈余公积	8,842,022.61			8,842,022.61
任意盈余公积	4,421,011.31			4,421,011.31

类别	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
合计	13,263,033.92			13,263,033.92

## (二十一) 未分配利润

项目	2018年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	10,203,153.95	
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	10,203,153.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,579,421.39	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,623,732.56	

## (二十二) 营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	33,036,469.71	21,959,611.89	17,137,251.79	9,729,326.41
二、其他业务小计	161,033.59	177,213.53	353,440.94	353,542.40
合计	33,197,503.30	22,136,825.42	17,490,692.73	10,082,868.81

## (二十三) 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业税		
城市维护建设税	91,788.44	47,143.58
教育费附加	39,337.90	20,204.39
房产税	308,904.18	308,904.18
土地使用税	68,348.80	68,348.00
车船使用税	203.28	3,152.66
其他	42,733.95	18,521.29
合计	551,316.5	466,274.10

## (二十四) 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资费用	2,258,152.73	1,934,660.40
业务宣传等费用	47,133.58	200,129.16
办公及差旅费	481,888.05	492,284.04
运输包装费	453,112.47	267,713.76
折旧与摊销	35,644.91	35,980.00
其他费用	1,142,418.18	612,754.58
合计	4,418,349.92	3,543,521.94

## (二十五) 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
工资费用	3,189,995.49	3,042,980.70
业务招待费	119,967.87	78,516.47
中介机构费用	13,757.10	13,757.10
办公及差旅费	61,746.93	121,766.93
研发支出	3,266,017.68	2,806,444.18
折旧与摊销	913,116.83	891,893.56
运输费	183,685.82	206,429.36
其他费用	666,903.84	483,014.29
合计	8,415,191.56	7,644,802.59

## (二十六) 财务费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	1,036,699.75	946,862.09
减：利息收入	6,834.82	10,797.86
汇兑损失	-1,307.45	-161.88
减：汇兑收益	-1,307.45	-161.88
手续费支出	14,132.87	39,183.68
合计	1,042,690.35	975,086.03

## (二十七) 资产减值损失

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	-2,133,549.33	1,253,097.12
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
合计	-2,133,549.33	1,253,097.12

## (二十八) 营业外收入

## 1、营业外收入分项列示

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助			
其他	3,206.31	298,491.61	3,206.31
合计	3,206.31	298,491.61	3,206.31

## 2、计入当期损益的政府补助

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
武汉市黄鹤英才(高技能)计划入选人才岗位资助资金			与收益相关
江汉局稳岗补贴		160,880.00	与收益相关
合计		160,880.00	

## (二十九) 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失			
其他	7,047.71		7,047.71
合计			

## (三十) 所得税费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	22,226.42	
递延所得税费用	320,032.40	-187,964.64
合计	342,258.82	-187,964.64

## (三十一) 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	2018年1-6月	2017年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	98,176.76	2,114,520.49
其中：收到的利息收入	9,289.39	10,360.93
收到的政府补贴		160,880.00
收到的往来及其他款项		1,943,279.56
支付其他与经营活动有关的现金	2,888,790.15	8,590,078.16
其中：支付的管理费用及销售费用	3,075,274.25	4,885,087.73
往来款及其他	-186,484.10	3,704,990.43

## (三十二) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,579,421.39	-5,988,502.01
加：资产减值准备	-2,133,549.33	1,253,097.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,998,023.26	2,013,086.16
无形资产摊销	185,648.04	193,840.68
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）	1,029,864.93	986,045.77
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）	320,032.40	-187,964.63
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）	-5,890,445.46	-5,030,517.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,768,741.42	8,965,286.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,397,431.66	-3,573,253.34
其他	2,008,940.88	
经营活动产生的现金流量净额	-3,432,216.43	-1,368,880.40

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
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	1,393,546.26	6,725,223.05
减：现金的期初余额	1,345,070.94	13,385,893.54
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	48,475.32	-6,660,670.49

## 2、现金及现金等价物

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
一、现金	1,393,546.26	6,725,223.05
其中：库存现金	13,229.95	13,737.13
可随时用于支付的银行存款	1,156,551.85	5,689,323.51
可随时用于支付的其他货币资金	223,764.46	1,022,162.41
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,393,546.26	6,725,223.05

## (三十三) 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
应收票据	3,300,000.00	开立票据质押
固定资产	34,883,247.14	借款抵押
无形资产	13,139,424.60	借款抵押
合计	51,322,671.74	

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 本企业的实际控制人情况

序号	姓名	与本公司关系的性质	股权比例
1	张建安	共同实际控制人、股东、董事长	11.48%
2	李志明	共同实际控制人、股东、董事	7.66%
3	张仔华	共同实际控制人、股东、董事、总经理	7.56%
4	唐启林	共同实际控制人、股东、董事	6.90%
5	阮炎忠	共同实际控制人、股东、董事	2.46%

## (二) 不存在控制关系的关联方

序号	姓名	与本公司关系的性质	股权比例
1	宣烨明	股东、公司员工、监事	0.99%
2	张留安	股东、监事会主席	0.48%
3	杨雄文	公司员工、监事	0.00%
4	刘建斌	股东、副总经理	0.91%

5	陈渝	股东、副总经理	2.65%
6	皮运松	股东、副总经理	0.60%
7	熊南彬	股东、财务总监	0.74%
8	谢朋植	股东、董事会秘书	0.72%

### 七、承诺及或有事项

#### (一) 承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

#### (二) 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

### 八、资产负债表日后事项

#### 利润分配情况

拟分配的利润或股利	无
-----------	---

### 九、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		见“五（二十八、二十九）”
2. 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）		见“五（二十八）”
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,841.40	
4. 所得税影响额		
合计	-3,841.40	

#### (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	-1.96	-6.95	-0.03	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.96	-7.25	-0.03	-0.12