



烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人孙伟杰、主管会计工作负责人李雪峰及会计机构负责人(会计主管人员)崔玲玲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	39
第七节 优先股相关情况 .....	42
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第九节 财务报告 .....	44
第十节 备查文件目录 .....	133

## 释义

释义项	指	释义内容
杰瑞、公司、本公司或杰瑞股份	指	烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司
油公司	指	在石油石化的价值链（油藏-原油-炼化品-化工原料-化工制品-消费品）中，以石油、天然气的勘探开发为主业的企业
钻完井设备	指	油气勘探开发过程中用于钻井、完井作业设备的统称。钻井设备主要包括成套钻机、钻机配套设备，完井设备主要包括固井设备、压裂设备、液氮设备。
油气工程设备	指	在油气的生产、输送环节设备的统称。包括天然气压缩机、油气分离净化设备、计量设备、油气加注设备及相关配套设备。
油田开发服务	指	通过地质勘探，发现有工业价值油田的业务。
油田工程技术服务	指	油气勘探开发工程施工、技术服务及相关产业的服务，包括钻完井服务、测录井、井下特种作业。
油田工程建设服务	指	为油气的生产、输送等提供方案设计、业务咨询和设备的建造、安装。
钻完井一体化服务	指	为油气勘探开发的钻井、固井、压裂、射孔等钻完井作业提供一揽子解决方案服务。

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	杰瑞股份	股票代码	002353
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	杰瑞股份		
公司的外文名称（如有）	Yantai Jereh Oilfield Services Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jereh Group		
公司的法定代表人	孙伟杰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	程永峰	
联系地址	烟台市莱山区杰瑞路 5 号	
电话	0535-6723532	
传真	0535-6723172	
电子信箱	zqb@jereh.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,336,084,413.04	1,225,992,001.27	8.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	107,220,381.17	101,239,522.59	5.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	100,666,549.58	89,857,360.24	12.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	176,290,454.90	71,583,313.48	146.27%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.11	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.11	0.00%
加权平均净资产收益率	1.37%	1.24%	0.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,129,347,732.20	10,392,856,346.64	-2.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,836,509,065.45	7,792,966,939.20	0.56%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-95,916.14	
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）	10,653,001.08	见附注六-46
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,387,280.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,369,007.70	
减：所得税影响额	1,666,640.06	
少数股东权益影响额（税后）	318,340.85	
合计	6,553,831.59	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

公司在经过 2014 年、2015 年两年的行业调整后,2016 年杰瑞仍在持续变革中,新的战略正在执行。杰瑞立足当前资源,提升产业价值,向油气综合服务商转型,力求成就一家能够提供油气开发一体化解决方案的技术服务商和工程服务商。

我们的变革向纵深推进。我们根据权责利对等的原则划分了七个产业集团,完善生产、销售体系,充分遵循集团整体的战略,向两个方向推进,一是选择性坚守,二是调整性转型。钻完井设备和油田工程技术服务板块向油气一体化技术解决方案提供商转型,天然气设备和油气田工程建设服务向油气一体化工程解决方案提供商转型。产能有保有压,产业升级转型有了战略保障。

2016 上半年,原油期货价格触底反弹至 50 美元/桶左右,当前一直在 50 美元/桶以下震荡运行。油气勘探开发投资也惯性下滑,在触底过程中,未来能否反弹有赖于油价的反弹高度和开发产能消耗的程度。目前阶段整个油气行业市场复苏尚不明显,处于弱复苏状态,行业形势仍然十分严峻。在最困难的日子里,我们不等不靠,持续变革,坚持推进产业向一体化解决方案提供商发展,坚持全球化战略,提高海外市场占比,全球化进程进一步加快,全球营销网络发挥了积极的作用,业绩保持平稳回升。公司的一体化技术和工程解决方案的产业能力得到长足发展,在全球市场上暂露头角。这种盈利模式的升级,将会大大提高一体化技术和工程的综合服务收入的同时,也会带动公司传统制造和服务收入的提高,是公司求得发展的必要方式。

### 二、主营业务分析

#### (一) 概述

报告期,营业收入小幅增长,结构上出现了两个积极变化。一是分产品收入看,技术服务收入和工程建设收入大幅增长,幅度超过 68%和 120%;二是分地区收入看,来自国外的收入占比首次突破一半,达到 54.6%。在最困难的日子里,我们仍然赢得了利润,并取得这两个积极变化,确实来之不易。杰瑞在不断向着自己的理想进发,未来把握在自己手中。

报告期内,公司获取新订单 14.08 亿元(不含增值税),上年同期为 16.4 亿元,与上年同期比降低 14.1%,降低 2.32 亿元。截至 2016 年 6 月末,公司存量订单约为 22 亿元(不含增值税)。

#### (二) 主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,336,084,413.04	1,225,992,001.27	8.98%	
营业成本	939,973,702.74	837,846,870.35	12.19%	
销售费用	112,059,055.27	105,633,060.42	6.08%	
管理费用	180,136,480.72	181,548,420.47	-0.78%	
财务费用	-59,953,541.16	-11,192,726.71	-435.65%	主要系报告期内汇率变动导致本期汇兑收益较去年同期增加所致

所得税费用	36,166,217.22	27,973,120.85	29.29%	
研发投入	46,179,807.06	61,861,444.90	-25.35%	
经营活动产生的现金流量净额	176,290,454.90	71,583,313.48	146.27%	主要系报告期内购买商品、接受劳务等采购业务量减少，付款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-568,584,022.36	-655,608,983.87	13.27%	
筹资活动产生的现金流量净额	64,789,125.43	716,429,435.12	-90.96%	主要系报告期内借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-303,839,991.87	131,805,659.10	-330.52%	主要系筹资活动产生的现金流量净额减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

### （三）公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、聚焦提升产业价值，培育一体化解决方案的综合能力，我们的员工已经活跃在全球的工程总包市场和一体化技术服务市场，未来增长可期。

2、全球战略不断深化，来自国外的收入占比首次突破一半，杰瑞未来发展更加倚重国际市场。

## 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
油田专用设备制造	1,022,298,592.48	595,586,910.27	41.74%	-2.36%	-9.24%	4.42%
油田工程技术服务	246,851,947.94	303,376,603.56	-22.90%	68.41%	96.02%	-17.31%
油田工程建设	60,083,400.44	35,315,964.80	41.22%	127.81%	44.72%	33.75%
其他收入	4,139,373.53	3,510,984.24	15.18%	257.50%	406.84%	-24.99%
分产品						
钻完井设备及油气田工程设备制造	622,869,691.85	316,050,727.34	49.26%	-18.90%	-30.82%	8.74%
设备维修改造与配件销售	399,428,900.63	279,536,182.93	30.02%	43.16%	40.18%	1.48%
油田工程技术服务	246,851,947.94	303,376,603.56	-22.90%	68.41%	96.02%	-17.31%
油气田工程建设服务	60,083,400.44	35,315,964.80	41.22%	127.81%	44.72%	33.75%
其他收入	4,139,373.53	3,510,984.24	15.18%	257.50%	406.84%	-24.99%

分地区						
国 内	603,937,729.45	456,143,628.26	24.47%	-30.14%	-21.32%	-8.47%
国 外	729,435,584.94	481,646,834.62	33.97%	104.52%	87.87%	5.85%

#### 四、核心竞争力分析

杰瑞在油气行业耕耘十六年，本次行业调整时间和幅度大大超出我们的预期，行业低谷既是挑战也是机遇，我们的变革和应变已经得到验证，我们将继续大踏步执行我们的战略。公司的核心竞争力主要有如下几个方面。

##### 1、优秀的企业文化优势

杰瑞的文化核心价值观是“以客户为中心，以奋斗者为本，自我批判，勇争第一”。我们在企业文化方面做出了重大变革，我们呼唤狼性，希望能够杀出一条血路突出重围，提升国际化来支撑杰瑞的生存和发展。

##### 2、有效的激励体制优势

杰瑞的平台是“搭建用心付出，创造财富并分享财富的平台，决不让公司的铁人吃亏”的平台，我们在激励方面已经推行了员工持股计划。未来杰瑞将持续推出综合激励。杰瑞的领军人才的引进，为各产业板块做大做强提供了人才保障。

##### 3、各产业的协同优势，聚合了一体化解决方案的能力，具备了一体化技术服务和工程服务的能力。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
37,280,125.17 <sup>注</sup>	42,863,583.80	-13.03%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
West Mountain Environmental Corp.(原名 West Mountain Capital Corp.)	污染土壤、油泥和污泥处置设施的生产、运营、维修及相关技术服务和技术咨询	28.67%
烟台德美动力有限公司	MTU-DDC 发动机的代理销售、技术服务，泵原动力及传动设备的研发和生产	50.00%
艾迪士径向钻井（烟台）有限公司	提供小半径钻井技术服务和小半径钻井技术咨询及相关的其他油田服务	50.00%

注：上述投资额为长期股权投资。

## (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

1、公司全资子公司杰瑞能源服务有限公司向West Mountain Environmental Corp. (原名:West Mountain Capital Corp., 简称“西山公司”)投资678.72万美元(约合4,153.07万元人民币),其中378.72万美元(约合2,317.37万元人民币)用于认购西山公司非公开发行的15,474,074股新股,300.00万美元(约合1,835.7万元人民币)用于认购西山公司发行的有担保的可转换债券,详见2014年2月12日披露在巨潮资讯网的2014-007号公告;2014年3月1日、3月4日披露在巨潮资讯网的2014-017、2014-018号公告;2014年4月3日披露在巨潮资讯网的2014-029号公告。

报告期末,公司持有西山公司28.67%的股权及300万美元的可转换债券。

2、2015年1月20日公司第三届董事会第十三次会议审议通过《关于参与百勤油服配股暨对外投资的议案》,公司通过参与百勤油服配股共持有百勤油服股票910.97万股,占百勤油服已发行股份总数的0.74%;2015年9月25日公司第三届董事会第二十次会议审议通过《关于参与百勤油服配股暨对外投资的议案》,公司通过认购百勤油服4,500万股配发股份共持有百勤油服6,016.87万股股份,占百勤油服股权比例4.53%。详见公司披露在巨潮资讯网的2014-071、2015-008、2015-010、2015-075、2015-087号公告。

截至报告期末,公司持有百勤油田服务有限公司6,016.87万股,占百勤油服已发行股份总数的4.53%。公司持有其他上市公司股份469.6万股,占其已发行股份总数的0.31%。

3、2015年7月1日,公司全资子公司杰瑞国际(香港)有限公司投资804.34万英镑(约合人民币7825.79万元)认购Plexus Holdings plc.新发行的普通股4,468,537股,认购完成后公司持有Plexus总股本的5%。Plexus将其知识产权,包括专利、商标、版权等在授权地域内(包括陆地和海洋市场)独家授权给公司及其子公司,公司负责在授权地域内制造、租赁、销售、服务Plexus的所有产品。详见2015年7月2日公司披露在巨潮资讯网的2015-048号公告。

截至报告期末,公司持有Plexus股票446.85万股,占Plexus已发行股份的4.24%。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

截至 2016 年 6 月 30 日，公司尚未到期的委托理财情况如下：

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行	否	否	蕴通财富专项日增利 92 天	2,000	2016 年 04 月 19 日	2016 年 07 月 20 日	协议约定	—	—	18.65	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日增利 91 天	2,800	2016 年 05 月 27 日	2016 年 08 月 26 日	协议约定	—	—	25.13	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日增利 89 天	2,500	2016 年 04 月 22 日	2016 年 07 月 20 日	协议约定	—	—	22.55	—
中国光大银行	否	否	中国光大银行阳光理财“T 计划”机构定制产品	10,000	2016 年 05 月 27 日	2017 年 05 月 27 日	协议约定	—	—	370	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日增利 33 天	1,000	2016 年 06 月 15 日	2016 年 07 月 18 日	协议约定	—	—	3.16	—
中国光大银行	否	否	中国光大银行阳光理财“T 计划”机构定制产品	30,000	2016 年 06 月 15 日	2017 年 06 月 15 日	协议约定	—	—	1,110	—
中国光大银行	否	否	中国光大银行阳光理财“T 计划”机构定制产品	14,400	2016 年 06 月 15 日	2016 年 12 月 15 日	协议约定	—	—	259.91	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日增利 92 天	2,500	2016 年 04 月 19 日	2016 年 07 月 20 日	协议约定	—	—	23.31	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日增利 91 天	2,200	2016 年 05 月 27 日	2016 年 08 月 26 日	协议约定	—	—	19.74	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日增利 92 天	1,600	2016 年 06 月 22 日	2016 年 09 月 22 日	协议约定	—	—	14.11	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日增利 92 天	800	2016 年 06 月 22 日	2016 年 09 月 22 日	协议约定	—	—	7.05	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日增利 91 天	6,000	2016 年 04 月 01 日	2016 年 07 月 01 日	协议约定	—	—	55.34	—

交通银行	否	否	蕴通财富专项日 增利 89 天	2,500	2016 年 04 月 22 日	2016 年 07 月 20 日	协议约定	—	—	22.55	—
中信银行	否	否	智赢系列(对公) 16512 期人民币 结构性理财产品	10,000	2016 年 06 月 07 日	2016 年 09 月 07 日	协议约定	—	—	80.65	—
交通银行	否	否	蕴通财富日增利 B 款	1,300	—	—	开放式银行 理财产品 协议约定	—	—	—	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日 增利 33 天	16,700	2016 年 06 月 15 日	2016 年 07 月 18 日	协议约定	—	—	52.84	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日 增利 33 天	10,000	2016 年 06 月 15 日	2016 年 07 月 18 日	协议约定	—	—	31.64	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日 增利 33 天	10,000	2016 年 06 月 15 日	2016 年 08 月 18 日	协议约定	—	—	61.36	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日 增利 33 天	10,000	2016 年 06 月 15 日	2016 年 09 月 13 日	协议约定	—	—	86.3	—
中国光大 银行	否	否	中国光大银行阳 光理财“T 计 划”机构定制产 品	7,000	2016 年 06 月 15 日	2016 年 10 月 15 日	协议约定	—	—	81.89	—
交通银行	否	否	蕴通财富专项日 增利理财 33 天	3,300	2016 年 06 月 15 日	2016 年 07 月 18 日	协议约定	—	—	10.44	—
兴业银行	否	否	“金雪球-优先 2 号”人民币理财 计划	3,000	—	—	开放式银行 理财产品 协议约定	—	—	—	—
兴业银行	否	否	“金雪球-优先 2 号”人民币理财 计划	200	—	—	开放式银行 理财产品 协议约定	—	—	—	—
兴业银行	否	否	“金雪球-优先 2 号”人民币理财 计划	200	—	—	开放式银行 理财产品 协议约定	—	—	—	—
兴业银行	否	否	“金雪球-优先 2 号”人民币理财 计划	500	—	—	开放式银行 理财产品 协议约定	—	—	—	—
兴业银行	否	否	“金雪球-优先 2 号”人民币理财 计划	100	—	—	开放式银行 理财产品 协议约定	—	—	—	—
建设银行	否	否	乾元天津-天天	300	—	—	开放式银行	—	—	—	—

			盈开放式资产组合型理财产品				理财产品协议约定				
建设银行	否	否	乾元天津-天天盈开放式资产组合型理财产品	570	—	—	开放式银行理财产品协议约定	—	—		—
建设银行	否	否	“乾元-日鑫月溢”（按日）开放式理财产品	903	—	—	开放式银行理财产品协议约定	—	—		—
交通银行	否	否	生息 365	100	—	—	开放式银行理财产品协议约定	—	—		—
合计				152,473	—	—	—	0	0	2,356.62	0
委托理财资金来源				使用暂时闲置募集资金及自有资金购买保本型银行理财产品。上述内容系截止到报告期末尚未到期的银行理财产品数据。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2015 年 07 月 31 日							
				2016 年 03 月 10 日							
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）				不适用							

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	464,289.89
报告期投入募集资金总额	102,258.11
已累计投入募集资金总额	422,899.45
报告期内变更用途的募集资金总额	98,170.83
累计变更用途的募集资金总额	98,170.83
累计变更用途的募集资金总额比例	21.14%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>公司于2016年6月14日将“钻完井一体化服务项目”光大银行账户、华夏银行账户剩余募集资金及利息补充流动资金后，光大银行、华夏银行募集资金专户余额为0元。因公司工作人员对募集资金专户理解有误，将公司自有资金7,000万元转至光大银行募集资金专户用于购买银行理财产品。公司发现上述情况后，立即进行了整改，将上述理财产品赎回，款项转回自有资金账户，并组织募集资金相关管理人员及操作人员进行了募集资金使用及管理培训，签署募集资金管理及使用合规承诺函，以避免违规行为的发生。本事项未对募集资金使用造成影响，也未造成募集资金损失。</p> <p>除上述情况外，2016年上半年，公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况。公司不存在募集资金管理违规情形。</p>	



## (2) 首次公开发行募集资金承诺项目情况

单位：万元

募集资金总额		169,246.70		报告期投入募集资金总额				-384.44		
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额				167,263.01		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
压裂橇组、压裂车组扩产项目	否	7,000	7,000	0	6,984.61	99.78%	2011年06月30日	962.03	是	否
固井水泥车扩产项目	否	4,500	4,500	0	4,493.21	99.85%	2011年06月30日	913.31	是	否
液氮泵车扩产项目	否	4,500	4,500	0	4,498.13	99.96%	2011年06月30日	196.04	是	否
海上钻井平台岩屑回注及泵送作业服务项目	否	8,000	8,000	0	2,218.79	27.73%	2011年06月30日			否
油田维修服务基地网络建设项目	否	4,000	4,000	0	1,466.90	36.67%	2011年06月30日			否
补充维修改造和配件销售专项流动资金	否	3,000	3,000	0	3,000	100%	2010年03月09日			否
上述项目节余资金永久补充流动资金(注:见节余募集资金永久补充流动资金议案)	否	0	0	0	8,338.36	100%	2012年04月09日			否
<b>承诺投资项目小计</b>		<b>31,000</b>	<b>31,000</b>	<b>0</b>	<b>31,000</b>			<b>2,071.38</b>		

超募资金投向											
(1) 研发中心大楼、职工食堂及后勤行政中心项目	否	11,853.97	11,853.97	295.60	11,019.83	92.96%	2013年6月30日				否
(2) 油气田井下作业服务项目	否	28,207	28,207	-22.03	28,934.05	102.58%	2012年12月31日	285.41	否		否
(3) 购买主营业务发展用地山海路项目	否	10,000	10,000	0	9,001.43	90.01%	2013年3月31日				否
(4) 购买主营业务发展用地高新区项目	否	2,700	2,700	-1,665.40	100.00	0.04%	2015年12月31日				否
(5) 增资入股德州联合石油机械有限公司	否	13,830.61	13,830.61	0	13,830.61	100%	2011年05月30日				否
(6) 收购德州联合石油机械有限公司部分股东股权	否	2,179.68	2,179.68	0	2,179.68	100%	2011年11月30日				否
(7) 增资全资子公司美国杰瑞国际有限公司	否	5,868	5,868	0	5,852.39	99.73%	2011年05月30日				否
(8) 实施油田设备关键部件扩产建设项目	否	16,000	16,000	1,007.39	12,416.58	77.63%	2013年6月30日	633.50	是		否
(9) 增资合营企业烟台杰瑞电力科技有限公司	否	350.00	350.00	0	350.00	100%	2011年11月30日				否
(10) 增资合营企业烟台杰瑞德美动力有限公司	否	350.00	350.00	0	350.00	100%	2012年02月20日				否
(11) 超募资金永久补充流动资金(注:见节余募集资金永久补充流动资金议案)	否	25,107.44	25,107.44	0	25,107.44	100%	2012年4月9日				否

募集资金利息永久补充流动资金 (注: 见节余募集资金永久补充 流动资金议案)	否	0	0	0	3,607.94	100%	2012年4月9日			否
募集资金利息永久补充流动资金	否	0	0	0	1,713.06	100%	2012年7月23日			否
(12) 归还银行贷款(如有)		2,000	2,000	0	2,000	100%	-			
(13) 补充流动资金(如有)		19,800	19,800	0	19,800	100%	-			
<b>超募资金投向小计</b>		138,246.70	138,246.70	-384.44	136,263.01			918.91		
<b>合计</b>		169,246.70	169,246.70	-384.44	167,263.01			2,990.29		
未达到计划进度或预计收益的情 况和原因(分具体项目)	<p>注 1: 海上钻井平台岩屑回注及泵送作业服务项目未达到承诺效益的主要原因是 2011 年下半年蓬莱 19-3 油田漏油突发事件导致公司在蓬莱 19-3 油田海上钻井平台岩屑回注及泵送业务停止, 进而影响了本项目的效益按计划完成。该项目不再产生效益。</p> <p>注 2: 2016 年上半年, 国际油价低位运行, 国内外油田服务市场需求萎缩及页岩气尚在开发初期, 公司油气田井下作业服务项目实现的效益低于预期。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况 说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进 展情况	<p>适用</p> <p>烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司(下称“公司”)经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]60号”文核准, 向社会公开发行人民币普通股(A股)2,900万股, 发行价格每股59.50元, 募集资金总额172,550万元, 扣除各项发行费用3,303.30万元后, 公司实际募集资金169,246.70万元。扣除计划募集资金31,000万元, 超募138,246.70万元。具体使用情况如下:</p> <p>(1) 研发中心大楼、职工食堂及后勤行政中心项目: 2010年8月12日, 公司2010年第一次临时股东大会审议通过使用超募资金11,853.97万元实施研发中心大楼、职工食堂及后勤行政中心建设项目, 该项目于2013年6月达到可使用状态, 尚有工程结算款未支付。</p> <p>(2) 油气田井下作业服务项目: 2010年8月12日, 公司2010年第一次临时股东大会审议通过使用超募资金28,207万元实施油气田井下作业服务项目。项目已实施完成。</p> <p>(3) 购买主营业务发展用地山海路项目: 2010年5月21日, 公司2009年度股东大会审议通过使用不超过10,000万元超募资金从烟台市莱山区政府竞拍约500亩的土地使用权。2013年3月242,778平方米山海路工业园土地已办理完毕, 另131.5亩土地已完成土地证的办理。该项目已经实施完成。</p>									

	<p>(4) 购买主营业务发展用地高新区项目：2010 年 9 月 16 日，公司第一届董事会第二十四次会议决定使用超募资金 2,700 万元从烟台高新区政府竞拍大约 150 亩土地。2016 年 1 月 5 日，公司收到烟台高新技术产业园区财政局退回 1665.40 万元该项目土地款，公司将该款项转回 IPO 募集资金专户。</p> <p>(5) 增资入股德州联合石油机械有限公司：2011 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第四次会议决定使用超募资金 13,830.61 万元增资德州联合石油机械有限公司。项目已实施完成。</p> <p>(6) 收购德州联合石油机械有限公司部分股东股权：2011 年 11 月 4 日，公司第二届董事会第八次会议决定使用超募资金 2,179.68 万元收购德州联合石油机械有限公司 18 名自然人股东合计持有的 3,561,567 元股权(占德州联合总股本的 5.9359%)。项目已实施完成。</p> <p>(7) 增资全资子公司美国杰瑞国际有限公司：2011 年 4 月 27 日，公司第二届董事会第四次会议决定使用超募资金 5,868 万元向美国杰瑞国际有限公司增加投资，投入的资金计入注册资本。项目已实施完成。</p> <p>(8) 实施油田设备关键部件扩产建设项目：2012 年 1 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议决定使用超募资金 16,000 万元实施油田设备关键部件扩产建设项目。项目已完成投入，尚有工程结算款未支付。</p> <p>(9) 增资合营企业烟台杰瑞电力科技有限公司：2011 年 11 月 4 日，公司第二届董事会第八次会议决定使用超募资金 350 万元向烟台杰瑞电力科技有限公司增资。项目已实施完成。</p> <p>(10) 增资合营企业烟台德美动力有限公司：2012 年 2 月 20 日，公司第二届董事会第十一次会议决定使用超募资金 350 万元向烟台德美动力有限公司增资。项目已实施完成。</p> <p>(11) 超募资金永久补充流动资金：2012 年 4 月 6 日，公司 2011 年度股东大会审议决定将尚未列入超募投向的超募资金(含利息收入)28,715.38 万元永久性补充公司流动资金。</p> <p>(12) 归还银行贷款：2010 年 3 月 3 日，公司第一届董事会第二十次会议决定使用 2,000 万元超募资金归还银行借款。项目已实施完成。</p> <p>(13) 补充流动资金：2010 年 4 月 25 日，公司第一届董事会第二十二次会议决定使用超募资金 6,800 万元和 3,000 万元分别向烟台杰瑞石油装备技术有限公司和杰瑞能源服务有限公司增资用于补充日常经营流动资金。2011 年 3 月 20 日，公司第二届董事会第二次会议决定使用超募资金 10,000 万元永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	√ 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	√ 不适用
募集资金投资项目先期投入及置	√ 适用

换情况	2010年3月24日,公司第一届董事会第二十一次会议决定以募集资金1,823.72万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金(其中:公司以579.59万元募集资金置换预先投入“液氮泵车扩产项目”的自筹资金579.59万元,杰瑞能源服务有限公司(原石油开发公司)以1,244.13万元募集资金置换预先投入“海上钻井平台岩屑回注及泵送作业服务项目”的自筹资金1,244.13万元)。该事项于2010年3月24日经中喜会计师事务所有限责任公司审核并出具中喜专审字【2010】第01061号专项审核意见。2010年4月25日,公司第一届董事会第二十二次会议决定,同意烟台杰瑞石油装备技术有限公司以募集资金566.21万元置换预先已投入募集资金投资项目“压裂橇组、压裂车组扩产项目”的自筹资金566.21万元。该事项于2010年4月25日经中喜会计师事务所有限责任公司审核并出具中喜专审字【2010】第01132号专项审核意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	√ 适用 □ 不适用
	<p>注3:海上钻井平台岩屑回注及泵送作业服务项目本项目承诺投入募集资金8,000万元,实际投资总额2,218.79万元,差异5,781.21万元。实际投入金额与承诺投入金额存在较大差异的原因是公司原计划自行购建4套造浆和回注设备来实施海上钻井平台岩屑回注及泵送作业服务,但由于该项业务的主要客户蓬莱19-3油田开发商康菲石油(中国)有限公司改变了通常的作业方式,其自行购置造浆和回注设备,然后由公司承包使用并为其提供相关服务。这种承包方式使公司无需就目前的蓬莱19-3油田海上钻井平台岩屑回注及泵送业务再额外购置设备,使得公司对该项目的投资比原计划大幅减少。</p> <p>注4:油田维修服务基地网络建设项目本项目承诺投入募集资金4000万元,实际投资总额1,466.90万元,差异2533.10万元,实际投入与承诺投入金额存在差异的原因系公司根据区域市场发展情况缩减了外部基地数量,在市场较大的区域以采用租赁厂房方式设立外部维修服务基地;维修服务中心基地105号厂房的建成及通过租赁方式实现了油田维修服务基地网络建设项目预期的网络建设目的。</p> <p>募集资金承诺投入项目的节余募集资金共计8,338.36万元,经2012年4月6日公司2011年度股东大会审议通过全部用于补充公司流动资金。</p> <p>注5:油气田井下作业服务项目承诺投入募集资金28,207万元,实际投资总额28,956.08万元,募集资金账户结余募集资金22.03万元,已转入烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司恒丰银行莱山支行(账号:853532010122801799)募集资金账户。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户或以银行理财产品、结构性存款方式集中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2016年上半年,公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定,及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况。公司不存在募集资金管理违规情形。

## (3) 非公开发行募集资金承诺项目情况

单位：万元

募集资金总额		295,043.19		报告期投入募集资金总额				102,642.55		
报告期内变更用途的募集资金总额		98,170.83		已累计投入募集资金总额				255,636.44		
累计变更用途的募集资金总额		98,170.83								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>										
钻完井设备生产项目	否	80,000.00	80,000.00	3,994.95	27,433.55	34.29%	2016年12月31日	653.40	否	是
钻完井一体化服务项目	是	150,000.00	63,530.44	476.76	64,007.04	100%	2016年6月30日	139.30	否	是
补充流动资金	否	65,043.19	65,043.19	0.01	65,043.21	100%	-	-	-	否
部分利息补充流动资金	-	-	-	-	981.81	-	-	-	-	-
终止“钻完井一体化服务项目”并将剩余募集资金及利息永久补充流动资金	-	-	-	98,170.83	98,170.83	-	-	-	-	-
<b>承诺投资项目小计</b>	-	295,043.19	2,085,373.63	102,642.55	255,636.44	-	-	792.70	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	注1: 2016年上半年,受国内油气勘探开发投资大幅缩减和国际油价长期低位运行影响导致油气公司资本性投资减少影响,油气钻完井设备和服务市场需求大幅下降。公司为避免项目投资风险,主动调减产能建设速度,致使钻完井设备生产项目和钻完井一体化服务项目进度未达到预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	注2: 2016年上半年,受国内油气勘探开发投资大幅缩减和国际油价长期低位运行导致油气公司资本性投资减少影响,油气钻完井设备和服务市场需求大幅下降。鉴于油服行业景气度恢复的时间存在重大不确定性和难以准确把控,公司为避免项目投资风险,同时布局国内页岩气开发的长期潜力,公司拟缩减钻完井设备生产项目和钻完井一体化服务项目投资规模,减缓投资进度,以适应行业环境的变化。 注3: 2016年4月7日,公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于部分闲置募集资金永久补充流动资金的议案》,因油气行业整体低迷,市									

	<p>场需求大幅萎缩，“钻完井一体化服务”项目投资进度放缓，部分募集资金闲置，如果继续扩大投资将增加公司的经营风险，公司决定终止非公开发行募集资金投资项目中的“钻完井一体化服务项目”，并将该项目剩余募集资金及利息收入永久补充流动资金。公司董事会、监事会、独立董事、保荐机构广发证券股份有限公司均发表了同意意见。2016年5月6日公司召开2015年度股东大会审议批准本事项。</p> <p>截止2016年6月30日，公司已转出该项目剩余募集资金及利息收入合计98,170.83万元永久补充流动资金，该项目募集资金余额(利息)10,594.24元。截止本报告披露日，以上暂未转出的募集资金余额及其收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额合计募集资金余额11,180.69元已全部转出永久补充流动资金，杰瑞能源服务有限公司中国光大银行股份有限公司烟台分行账户(账号:38020188000361082)、华夏银行股份有限公司烟台分行账户(账号:12650000000599287)均已销户。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户或以银行理财产品、结构性存款方式集中管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>公司于2016年6月14日将“钻完井一体化服务项目”光大银行账户、华夏银行账户剩余募集资金及利息补充流动资金后，光大银行、华夏银行募集资金专户余额为0元。因公司工作人员对募集资金专户理解有误，将公司自有资金7,000万元转至光大银行募集资金专户用于购买银行理财产品。公司发现上述情况后，立即进行了整改，将上述理财产品赎回，款项转回自有资金账户，并组织募集资金相关管理人员及操作人员进行了募集资金使用及管理培训，签署募集资金管理及使用合规承诺函，以避免违规行为的发生。本事项未对募集资金使用造成影响，也未造成募集资金损失。</p> <p>除上述情况外，2016年上半年，公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露募集资金的使用及存放情况。公司不存在募集资金管理违规情形。</p>

## (4) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	钻完井一体化服务项目	98,171.95	98,170.83	98,170.83	99.999%	2016 年 07 月 30 日	0	是	否
合计	--	98,171.95	98,170.83	98,170.83	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p><b>(一) 终止钻完井一体化服务项目的原因</b></p> <p>公司“钻完井一体化服务项目”建设的背景是国际原油价格处于 100 美元每桶以上，全球油气勘探开发处于高度景气的情况下。然而 2014 年下半年至今，国际原油价格大幅下跌，实施该项目的行业背景已经发生重大变化，行业现状已经不适合继续实施该项目。</p> <p><b>1、油气行业整体低迷，市场需求大幅萎缩</b></p> <p>2014 年下半年以来，国际原油期货价格的持续下跌，最低跌至 26 美元附近。伴随着国际原油期货价格的持续下跌，国内外石油企业业绩不断恶化，削减资本性开支、控制成本、暂时搁置新油田项目的开发成为应对行业危机的普遍做法，部分石油公司陷入财务困境甚至破产，以油公司为主要客户的油服公司经营面临巨大风险和挑战。</p> <p><b>2、项目投资进度放缓，部分募集资金闲置</b></p> <p>受国内油气勘探开发投资大幅缩减和国际油价长期低位运行导致油气公司资本性投资减少影响，油田工程技术服务市场需求大幅下降。鉴于油服行业景气度恢复的时间存在重大不确定性和难以准确把控，公司为避免项目投资风险，公司不得不减缓产能建设速度，以适应行业环境的变化，致使该项目建设进度一再延期，远未达到 2014 年底投产的预期，项目资金大部分处于闲置状态。</p> <p><b>3、继续扩大投资将增加公司经营风险</b></p> <p>基于行业严峻的形势，公司主动转变经营思路，实施轻资产经营之路。如按该项目计划继续投资，公司固定资产将大幅增加，新增产能将出现闲置，相关资产的摊销折旧费用将增加。并且公司目前已经建成的服务队伍、设备配置形成的服务能力完全能够满足市场需求，终止“钻完井服务一体化项目”不会对公司现有油田工程技术服务业务造成不利影响。</p>								



	<p><b>(二) 决策程序及信息披露情况</b></p> <p>2016 年 4 月 7 日公司第三届董事会第二十五次会议及 2016 年 5 月 6 日公司 2015 年度股东大会审议通过了《关于部分闲置募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止非公开发行募集资金投资项目中的“钻完井一体化服务项目”，并将该项目剩余募集资金及利息收入永久补充流动资金。</p> <p>上述事项详见公司披露在巨潮资讯网上的 2016-027、2016-034、2016-044 号公告。</p> <p><b>(三) 实施情况</b></p> <p>截止 2016 年 6 月 30 日，公司已转出该项目剩余募集资金及利息收入合计 98,170.83 万元永久补充流动资金，该项目募集资金余额（利息）10,594.24 元。截止本报告披露日，以上暂未转出的募集资金余额及其收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额合计募集资金余额 11,180.69 元已全部转出永久补充流动资金，杰瑞能源服务有限公司中国光大银行股份有限公司烟台分行账户（账号：38020188000361082）、华夏银行股份有限公司烟台分行账户（账号：12650000000599287）均已销户。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## (5) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
研发中心大楼、职工食堂及后勤行政中心项目	2010 年 07 月 27 日	见巨潮资讯网公司 2010-038 号公告。
油气田井下作业服务项目	2010 年 07 月 27 日	见巨潮资讯网公司 2010-037 号公告。
购买主营业务发展用地山海路项目	2010 年 05 月 22 日	见巨潮资讯网公司 2010-024 号公告。
购买主营业务发展用地高新区项目	2010 年 09 月 17 日	见巨潮资讯网公司 2010-047 号公告。
增资入股德州联合石油机械有限公司	2011 年 04 月 29 日	见巨潮资讯网公司 2011-024 号公告。
收购德州联合石油机械有限公司部分股东股权	2011 年 11 月 05 日	见巨潮资讯网公司 2011-043 号公告。
增资全资子公司美国杰瑞国际有限公司	2011 年 04 月 29 日	见巨潮资讯网公司 2011-025 号公告。
实施油田设备关键部件扩产建设项目	2012 年 01 月 16 日	见巨潮资讯网公司 2012-003 号公告。
增资合营企业烟台杰瑞电力科技有限公司	2011 年 11 月 05 日	见巨潮资讯网公司 2011-044 号公告。
增资合营企业烟台德美动力有限公司	2012 年 02 月 21 日	见巨潮资讯网公司 2012-011 号公告。
钻完井一体化服务项目	2014 年 02 月 14 日	见巨潮资讯网公司 2014-008 号公告。
钻完井设备生产项目	2014 年 02 月 14 日	见巨潮资讯网公司 2014-008 号公告。
终止“钻完井一体化服务项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金	2016 年 04 月 09 日	见巨潮资讯网公司 2016-034 号公告。

## 4、主要子公司、参股公司分析

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	子公司	石油与天然气开采设备与服务行业	石油天然气钻完井设备，如固压设备、连续油管设备等	1,000,000,000	4,245,531,256.76	2,433,702,288.08	605,203,184.10	190,000,110.34	168,417,018.59
杰瑞能源服务有限公司	子公司	石油与天然气开采设备与服务行业	压裂服务、连续油管服务、油田开发等油田工程技术一体化服务	800,000,000	2,534,835,470.33	1,517,106,355.34	270,803,445.29	-69,348,134.72	-65,810,169.46
杰瑞石油天然气工程有限公司	子公司	石油与天然气开采设备与服务行业	工程项目 EPC、压缩机和天然气输送装置	500,000,000	641,081,783.27	494,211,521.17	151,824,323.09	-19,034,674.03	-18,133,369.94

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
投资加拿大油田开发项目	30,683	0	39,072	127.34%	项目正在滚动投资开发中，部分资金由 HITIC 公司自筹，报告期内取得 1,466.13 万元油气开发收入。	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
合计	30,683	0	39,072	--	--	--	--

注：2012 年 2 月 6 日，经公司第二届董事会第十次会议审议决定向加拿大投资 3000 万美元开展油田开发业务。2012 年 9 月 13 日，公司第二届董事会第十八次会议审议决定追加第一期投资 1800 万加元，第二期投资约为 2600 万加元。上述事项已于 2012 年 2 月 7 日、2012 年 9 月 21 日披露在巨潮资讯网上。

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-60.00%	至	-10.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,987.39	至	11,221.62
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	12,468.47		
业绩变动的原因说明	油价持续低迷，油服行业持续下滑，特别是油田专用设备需求惯性下滑，虽然综合性服务收入提高较多但尚不足以弥补油田专用设备部分下滑，公司盈利能力减弱。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2016年4月7日公司第三届董事会第二十五次会议审议通过了《2015年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，同意以公司2015年12月31日的总股本957,853,992股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元(含税)，共计派发28,735,619.76元(含税)，送红股0股(含税)，不以公积金转增股本。该方案于2016年5月6日经公司2015年度股东大会审议批准。2016年5月13日，公司披露《2015年年度权益分派实施公告》，权益分派股权登记日为2016年5月19日，除权除息日为2016年5月20日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月08日	集团总部四楼会议室	实地调研	机构	北京华夏汇智投资管理有限公司、上海恒复投资管理有限公司	讲解《杰瑞股份投资者关系管理推介》PPT：内容包括公司发展历程、公司发展优势、公司发展战略、行业市场前景、行业发展方向和公司文化展示；参观杰瑞工业园南区、西区或杰瑞展厅。
2016年05月05日	集团总部四楼会议室	实地调研	机构	中海基金管理有限公司、广发证券股份有限公司、申万宏源证券有限公司、广发乾和投资有限公司、天风证券股份有限公司、美林(亚太)	同上

				有限公司、首域投资(香港)有限公司	
2016年05月11日	集团总部四楼会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、银华基金管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、平安资产管理有限责任公司、中欧基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、信达基金管理有限公司、海富通基金管理有限公司、前海开源基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司	同上
2016年05月12日	集团总部四楼会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、观富(北京)资产管理有限公司	同上
2016年05月17日	集团总部四楼会议室	实地调研	机构	华泰证券股份有限公司	同上
2016年05月25日	集团总部五楼会议室	实地调研	机构	国元证券股份有限公司	同上
2016年05月26日	集团总部五楼会议室	实地调研	机构	上海恒复投资管理有限公司	同上
2016年05月30日	集团总部四楼会议室	实地调研	机构	东方证券资产管理有限公司	同上
2016年05月31日	集团总部五楼会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司	同上
2016年06月01日	集团总部五楼会议室	实地调研	机构	天弘基金管理有限公司	同上
2016年06月21日	集团总部五楼会议室	实地调研	机构	中信证券股份有限公司、天风证券股份有限公司、英大证券有限责任公司、盈峰资本管理有限公司、方正富邦基金管理有限公司、深圳市宗毅润邦投资有限公司、瑞锐投资管理咨询(上海)有限公司	同上

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，加强公司内部审计工作，监督检查公司各部门制度执行情况，进一步贯彻落实内部控制。公司治理实际情况符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
杰瑞石油天然气工程有限公司诉蚌埠利拓车用能源有限公司承揽合同纠纷案	2,602	否	一审阶段	无	无	不适用	不适用

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
马金涛	宁夏邦达环保科技有限公司100%股权	500.00	所涉及的资产已全部过户	无重大影响	无重大影响		否	不适用	不适用	不适用
马朝会、王帆、殷琪琪	四川省华夏彩云工程咨询有限责任公司100%股权	1,812.5	所涉及的资产已全部过户	无重大影响	无重大影响		否	不适用	2016年05月04日	巨潮资讯网2016-043号公告

### 2、出售资产情况

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
烟台德美动力有限公司	关联法人	采购商品/接受劳务	采购油田专用设备制造所需的部分	按照成本加成法作为定价依据	按照成本加成法作为	91.12	17.91%	1,200	否	验收合格后付款	-	-	不适用



司			MTU-DDC 发动机、发 动机配件及 接受劳务	据	定价依 据								
合计				--	--	91.12	--	1,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在大额销售退回情况。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2016年4月7日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，预计2016年度公司及合并报表范围内子公司与烟台德美动力有限公司发生日常关联交易总额度不超过1,200万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不存在较大差异。									

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

公司报告期无其他关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中国农发重点建设基金有限公司、烟台市莱山区人民政府	2015年12月29日	21,280	2015年12月25日	21,280	连带责任保证;抵押	至2025年12月24日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			21,280	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				21,280
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杰瑞国际（香港）有限公司	-	11,000	2015年01月30日	11,000	连带责任保证	至2016年1月30日	是	否
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	2016年03月10日	2,000	2016年04月29日	2,000	连带责任保证	至2017年4月27日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				2,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,000
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期（协	实际担保	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		议签署日)	金额			完毕	关联方担保
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	-	4,880	2011 年 08 月 04 日	4,880	连带责任保证	至 2012 年 8 月 4 日, 尚有 265 万元保函未到期。	否	否
杰瑞国际(香港)有限公司	-	6,300	2015 年 03 月 23 日	6,300	连带责任保证	至 2016 年 3 月 16 日	是	否
杰瑞石油天然气工程有限公司	-	4,000	2015 年 01 月 23 日	4,000	连带责任保证	至 2016 年 1 月 22 日, 尚有 369.48 万元未到期的银行承兑汇票	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)				0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)			0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)				0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)			8,880
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			2,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				2,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			23,280	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				32,160
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								4.10%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)					无			
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					无			

### (1) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

#### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人孙伟杰、王坤晓和刘贞峰	公司实际控制人孙伟杰、王坤晓和刘贞峰 3 人在以下两种情况下，均不转让或者委托他人管理其所持有的公司股份，也不由公司回购其所持有的股份：(1)自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起 36 个月内；(2)自公司离职后 6 个月内。在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，上述(1)期限届满之日起每年转让的股份数额不超过其所持有的公司股份总数的 25%。	2008 年 02 月 18 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司股东中公司董事、监事及高级管理人员王继丽、刘东、闫玉丽、程永峰	公司股东中公司董事、监事及高级管理人员王继丽、刘东、闫玉丽、程永峰做出承诺，在下列情况下，均不转让或者委托他人管理其所持有公司的股份，也不由公司回购其所持有的股份：(1)自公司首次向社会公开发行股票并上市之日起十二个月内；(2)自公司离职后六个月内。其进一步保证并承诺：将及时向公司申报所持有的股份及变动情况；在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间，上述(1)期限届满之日起每年转让的股份数额不超过其所持有的公司股份总数的 25%。	2008 年 02 月 18 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	公司实际控制人孙伟	为了避免未来可能发生的同业竞	2008 年 03 月 04 日	长期有效	承诺人严格信

	杰先生、王坤晓先生和刘贞峰先生	争，本公司实际控制人孙伟杰先生、王坤晓先生和刘贞峰先生向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺“只要本人仍为公司的实际控制人或持有公司 5% 股份的关联方，则本人不会、亦将促使并保证本人之关联方不会在承诺函日期后直接或间接拥有、投资于、参与或经营任何直接或间接与公司及其控股子公司相竞争的业务，或与公司及其控股子公司计划发展的任何其它业务相竞争的业务，或为任何第三方从事与公司及其控股子公司相竞争的业务提供金钱、技术、商业机会、信息、经验等方面的支持、咨询或服务。			守承诺，未出现违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、公司实施员工持股计划情况

2015 年 1 月 14 日，公司完成“奋斗者 1 号”员工持股计划股票购买，合计 18,064,435 股。公司员工持股计划的持有人为经认定的董事、监事、高级管理人员以及在公司或子公司任职的中层管理人员及核心员工，合计不超过 811 人；资金来源系公司控股股东借款；由公司自行管理。详见 2014-069、2015-001、2015-005 号公告。

报告期内，“奋斗者 1 号”员工持股计划部分持有人处分其部分到期权利，股数合计 467.00 万股；截止报告期末，公司员工持股计划账户中共有 13,394,435 股，占公司股本总数的 1.40%。

## 2、PDVSA重大项目进展情况

2013 年 1 月 29 日，公司全资子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司、杰瑞国际（香港）有限公司与 PDVSA Servicios Petroleros, S.A.（以下简称“PDVSA”）正式签订了《关于油井专业服务设备的采购协议》，合同金额 17,829 万美元（按照 1 月 9 日中标时 1 美元对人民币 6.2814 元计算，约合人民币 11.19 亿元）。2014 年公司已收到全部款项。以上事项请参见公司 2013-003、2013-017、2014-034 号公告。

截止报告期末，PDVSA 项目所有设备已全部交付。

## 十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	293,548,269	30.65%				-9,514,634	-9,514,634	284,033,635	29.65%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	293,548,269	30.65%				-9,514,634	-9,514,634	284,033,635	29.65%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	293,548,269	30.65%				-9,514,634	-9,514,634	284,033,635	29.65%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	664,305,723	69.35%				9,514,634	9,514,634	673,820,357	70.35%
1、人民币普通股	664,305,723	69.35%				9,514,634	9,514,634	673,820,357	70.35%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	957,853,992	100.00%				0	0	957,853,992	100.00%

(1) 股份变动的原因：股份变动主要是因为部分高管锁定股上市流通及孙伟杰先生通过“兴证资管阿尔法 2016005 定向资产管理计划”增持的股份部分锁定。

(2) 股份变动的批准情况： 适用  不适用

(3) 股份变动的过户情况： 适用  不适用

(4) 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响： 适用  不适用

(5) 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容： 适用  不适用

(6) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明： 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	86,440		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙伟杰	境内自然人	22.46%	215,147,203	945,082	161,360,403	53,786,800	质押	8,000,000
王坤晓	境内自然人	15.39%	147,444,819	0	110,583,614	36,861,205		
刘贞峰	境内自然人	12.69%	121,507,340	0	0	121,507,340	质押	8,000,000
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.40%	13,394,435	-4,670,000	0	13,394,435		
刘东	境内自然人	0.94%	9,013,800	0	6,760,350	2,253,450		
吴秀武	境内自然人	0.86%	8,230,000	0	0	8,230,000		
徐健民	境内自然人	0.64%	6,120,000	-72,900	0	6,120,000		
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	其他	0.52%	4,999,942		0	4,999,942		
中国银行股份有限公司—华安新丝路主题股票型证券投资基金	其他	0.39%	3,750,000	450,000	0	3,750,000		
徐丽君	境内自然人	0.32%	3,060,630	-900	0	3,060,630		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	（1）为保持公司控制权稳定，2009 年 11 月 1 日，孙伟杰、王坤晓和刘贞峰签订《协议书》，约定鉴于三方因多年合作而形成的信任关系，三方决定继续保持以往的良好合作关系，相互尊重对方意见，在公司的经营管理和决策中保持一致意见。该协议自签署之日起生效，在三方均为公司股东期间始终有效。（2）股东孙伟杰与股东刘贞峰之间存在亲属关系；股东刘贞峰与股东吴秀武之间存在亲属关系。（3）除上述情形外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
刘贞峰	121,507,340	人民币普通股	121,507,340					



孙伟杰	53,786,800	人民币普通股	53,786,800
王坤晓	36,861,205	人民币普通股	36,861,205
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司—第一期员工持股计划	13,394,435	人民币普通股	13,394,435
吴秀武	8,230,000	人民币普通股	8,230,000
徐健民	6,120,000	人民币普通股	6,120,000
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	4,999,942	人民币普通股	4,999,942
中国银行股份有限公司—华安新丝路主题股票型证券投资基金	3,750,000	人民币普通股	3,750,000
徐丽君	3,060,630	人民币普通股	3,060,630
赵国文	2,647,600	人民币普通股	2,647,600
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 为保持公司控制权稳定，2009 年 11 月 1 日，孙伟杰、王坤晓和刘贞峰签订《协议书》，约定鉴于三方因多年合作而形成的信任关系，三方决定继续保持以往的良好合作关系，相互尊重对方意见，在公司的经营管理和决策中保持一致意见。该协议自签署之日起生效，在三方均为公司股东期间始终有效。(2) 股东孙伟杰与股东刘贞峰之间存在亲属关系；股东刘贞峰与股东吴秀武之间存在亲属关系。(3) 除上述情形外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司前 10 名无限售流通股股东中股东徐健民通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户参与融资融券业务而持有公司股份 6,120,000 股。除股东徐健民外，在公司获悉的股东名册中，公司未发现其他前 10 名普通股股东参与融资融券情况的记录。		

注：孙伟杰先生持有的有限售条件股份中的 708,812 股系其“兴证资管阿尔法 2016005 定向资产管理计划”中的高管锁定股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性 股票数量 (股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
孙伟杰	董事长	现任	214,202,121	945,082	0	215,147,203			
王坤晓	副董事长	现任	147,444,819	0	0	147,444,819			
王继丽	总经理、董事	现任	2,599,456	0	0	2,599,456			
刘东	董事、副总经理	现任	9,013,800	0	0	9,013,800			
李雪峰	董事、财务总监	现任	5,221	0	0	5,221			
于建青	独立董事	现任	0	0	0	0			
于希茂	独立董事	现任	0	0	0	0			
姚秀云	独立董事	现任	0	0	0	0			
胡文国	监事会主席	现任	233,384	0	0	233,384			
刘玉桥	监事	现任	205,537	0	-51,384	154,153			
刘志军	监事	现任	0	0	0	0			
闫玉丽	副总经理	现任	1,730,526	0	0	1,730,526			
程永峰	副总经理、董事 会秘书	现任	1,380,298	0	0	1,380,298			
譬敬忠	副总经理	现任	187,785	0	0	187,785			
李志勇	副总经理	现任	683,485	0	0	683,485			
合计	--	--	377,686,432	945,082	-51,384	378,580,130	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计： 是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2016年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,468,943,910.85	1,833,117,994.57
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	6,794,537.73	11,435,036.09
衍生金融资产		
应收票据	130,427,907.91	316,877,415.07
应收账款	1,765,002,001.19	1,833,093,510.38
预付款项	173,208,763.12	195,474,724.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,241,051.38	4,101,251.93
应收股利		
其他应收款	66,041,592.01	72,571,189.21
买入返售金融资产		
存货	2,094,958,096.80	2,180,111,400.70
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,631,849,716.10	1,110,233,534.04
流动资产合计	7,341,467,577.09	7,557,016,056.96
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	50,060,844.61	108,469,144.10
持有至到期投资	19,893,600.00	19,480,800.00
长期应收款		

长期股权投资	37,280,125.17	38,969,899.57
投资性房地产		
固定资产	1,660,689,603.13	1,721,714,166.71
在建工程	245,215,367.02	211,160,031.33
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产	328,328,537.87	307,057,429.09
无形资产	319,719,734.58	268,673,605.46
开发支出		
商誉	47,486,214.82	35,686,038.26
长期待摊费用	122,000.00	188,000.00
递延所得税资产	76,715,290.91	73,377,503.40
其他非流动资产	2,368,837.00	51,063,671.76
非流动资产合计	2,787,880,155.11	2,835,840,289.68
资产总计	10,129,347,732.20	10,392,856,346.64
流动负债：		
短期借款	486,690,175.00	586,067,388.01
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	167,875,226.50	190,836,918.65
应付账款	492,213,190.84	567,020,530.07
预收款项	275,119,358.17	552,408,176.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	25,449,448.70	32,790,417.76
应交税费	58,692,352.91	72,337,277.40
应付利息	1,555,863.50	6,670,743.24
应付股利		
其他应付款	84,131,888.50	65,914,585.43
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,591,727,504.12	2,074,046,036.86

非流动负债：		
长期借款	225,376,800.00	234,070,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	190,000,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	7,376,779.92	6,583,949.24
递延收益	55,085,923.16	45,650,573.14
递延所得税负债	8,724,601.59	7,528,781.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	486,564,104.67	293,833,304.23
负债合计	2,078,291,608.79	2,367,879,341.09
所有者权益：		
股本	957,853,992.00	957,853,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,698,010,029.70	3,698,010,029.70
减：库存股		
其他综合收益	-134,564,860.96	-99,622,225.80
专项储备		
盈余公积	275,621,624.28	275,621,624.28
一般风险准备		
未分配利润	3,039,588,280.43	2,961,103,519.02
归属于母公司所有者权益合计	7,836,509,065.45	7,792,966,939.20
少数股东权益	214,547,057.96	232,010,066.35
所有者权益合计	8,051,056,123.41	8,024,977,005.55
负债和所有者权益总计	10,129,347,732.20	10,392,856,346.64

法定代表人：孙伟杰

主管会计工作负责人：李雪峰

会计机构负责人：崔玲玲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	594,455,998.67	293,983,590.14
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	277,514,301.70	271,977,995.26
应收账款	819,224,557.89	904,146,299.53
预付款项	72,995,826.75	62,321,116.62
应收利息	14,585,496.62	4,428,557.29
应收股利		
其他应收款	794,491,892.31	807,705,651.13
存货	566,428,713.52	571,869,958.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	161,770,267.00	54,868,696.59
流动资产合计	3,301,467,054.46	2,971,301,865.02
非流动资产：		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,189,345,827.17	4,183,315,648.28
投资性房地产		
固定资产	256,132,590.06	267,377,882.15
在建工程	3,058,878.84	2,215,869.64
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	12,753,595.21	12,717,423.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	122,000.00	188,000.00
递延所得税资产	19,818,141.14	18,960,635.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,491,231,032.42	4,494,775,459.64
资产总计	7,792,698,086.88	7,466,077,324.66

流动负债：		
短期借款	98,252,675.00	52,337,604.56
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	238,742,773.26	171,084,313.90
应付账款	95,880,768.57	119,746,633.74
预收款项	241,415,759.28	65,644,697.16
应付职工薪酬	3,475,617.00	7,696,989.97
应交税费	2,765,974.57	23,209,935.24
应付利息	168,899.48	202,821.92
应付股利		
其他应付款	17,806,325.33	195,581,897.43
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	698,508,792.49	635,504,893.92
非流动负债：		
长期借款	153,666,000.00	140,442,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,645,544.98	3,645,544.98
递延所得税负债	259,755.15	259,755.15
其他非流动负债		
非流动负债合计	167,571,300.13	144,347,300.13
负债合计	866,080,092.62	779,852,194.05
所有者权益：		
股本	957,853,992.00	957,853,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,702,487,641.98	3,702,487,641.98
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	275,621,624.28	275,621,624.28
未分配利润	1,990,654,736.00	1,750,261,872.35
所有者权益合计	6,926,617,994.26	6,686,225,130.61
负债和所有者权益总计	7,792,698,086.88	7,466,077,324.66



## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,336,084,413.04	1,225,992,001.27
其中：营业收入	1,336,084,413.04	1,225,992,001.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,231,284,529.82	1,138,835,147.18
其中：营业成本	939,973,702.74	837,846,870.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	22,037,888.55	17,633,348.97
销售费用	112,059,055.27	105,633,060.42
管理费用	180,136,480.72	181,548,420.47
财务费用	-59,953,541.16	-11,192,726.71
资产减值损失	37,030,943.70	7,366,173.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-4,387,280.14	114,825.37
投资收益（损失以“-”号填列）	19,258,363.76	27,164,734.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,689,774.40	-2,057,105.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,670,966.84	114,436,413.69
加：营业外收入	14,467,323.45	17,815,099.92
其中：非流动资产处置利得	408,480.85	4,060,695.42
减：营业外支出	752,417.02	1,744,146.68
其中：非流动资产处置损失	275,037.28	1,435,047.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,385,873.27	130,507,366.93
减：所得税费用	36,166,217.22	27,973,120.85

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	97,219,656.05	102,534,246.08
归属于母公司所有者的净利润	107,220,381.17	101,239,522.59
少数股东损益	-10,000,725.12	1,294,723.49
六、其他综合收益的税后净额	-34,408,680.42	-30,167,674.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-34,942,635.16	-22,480,011.44
（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	-34,942,635.16	-22,480,011.44
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	-53,133,162.91	
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	18,190,527.75	-22,480,011.44
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	533,954.74	-7,687,662.81
七、综合收益总额	62,810,975.63	72,366,571.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,277,746.01	78,759,511.15
归属于少数股东的综合收益总额	-9,466,770.38	-6,392,939.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.11
（二）稀释每股收益	0.11	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：孙伟杰

主管会计工作负责人：李雪峰

会计机构负责人：崔玲玲

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	293,153,761.07	567,342,870.65
减：营业成本	211,382,599.92	480,407,493.76
营业税金及附加	3,004,256.90	321,882.09
销售费用	14,826,962.67	16,648,122.01
管理费用	50,205,838.28	61,445,449.04
财务费用	-23,435,290.34	-9,777,015.90
资产减值损失	5,716,702.49	20,614,917.10
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）	240,997,294.78	152,735,122.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	30,178.89	761,608.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	272,449,985.93	150,417,145.50
加：营业外收入	1,919,746.24	8,115,160.03
其中：非流动资产处置利得	3,205.13	10,158.03
减：营业外支出	106,685.90	201,727.09
其中：非流动资产处置损失	6,685.90	1,527.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	274,263,046.27	158,330,578.44
减：所得税费用	5,134,562.86	469,300.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	269,128,483.41	157,861,278.11
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	269,128,483.41	157,861,278.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,309,147,198.77	1,856,760,552.84
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		
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	18,935,194.04	29,211,935.61
收到其他与经营活动有关的现金	65,469,870.78	51,468,612.92
经营活动现金流入小计	1,393,552,263.59	1,937,441,101.37
购买商品、接受劳务支付的现金	696,138,924.67	1,302,035,372.76
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	254,640,542.55	265,196,341.43
支付的各项税费	130,821,958.82	138,270,283.86
支付其他与经营活动有关的现金	135,660,382.65	160,355,789.84
经营活动现金流出小计	1,217,261,808.69	1,865,857,787.89
经营活动产生的现金流量净额	176,290,454.90	71,583,313.48

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	11,533,214.98	10,411,979.27
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	131,790,347.22	1,064,026,341.00
投资活动现金流入小计	143,323,562.20	1,074,438,320.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,289,405.97	264,295,046.67
投资支付的现金		16,282,662.94
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	17,292,323.75	
支付其他与投资活动有关的现金	621,325,854.84	1,449,469,594.53
投资活动现金流出小计	711,907,584.56	1,730,047,304.14
投资活动产生的现金流量净额	-568,584,022.36	-655,608,983.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	603,224,712.00	1,369,363,499.98
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	124,570,940.65	1,725,402.12
筹资活动现金流入小计	727,795,652.65	1,371,088,902.10
偿还债务支付的现金	546,551,569.87	402,630,285.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,280,009.43	202,979,733.96
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	69,174,947.92	49,049,448.02
筹资活动现金流出小计	663,006,527.22	654,659,466.98
筹资活动产生的现金流量净额	64,789,125.43	716,429,435.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	23,664,450.16	-598,105.63
五、现金及现金等价物净增加额	-303,839,991.87	131,805,659.10
加：期初现金及现金等价物余额	1,698,854,015.16	2,317,424,052.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,395,014,023.29	2,449,229,711.70

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	479,758,843.27	918,850,584.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	249,215,597.28	495,927,470.27
经营活动现金流入小计	728,974,440.55	1,414,778,054.69
购买商品、接受劳务支付的现金	324,119,268.33	481,981,886.33
支付给职工以及为职工支付的现金	32,709,086.27	35,415,786.90
支付的各项税费	45,591,567.53	12,606,694.29
支付其他与经营活动有关的现金	150,506,869.47	46,839,434.76
经营活动现金流出小计	552,926,791.60	576,843,802.28
经营活动产生的现金流量净额	176,047,648.95	837,934,252.41
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	240,323,288.20	149,357,264.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,750.00	21,820.00
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	193,131,918.39	978,263,979.12
投资活动现金流入小计	433,458,956.59	1,127,643,063.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-14,366,455.79	3,486,257.54
投资支付的现金	6,000,000.00	79,311,510.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	330,468,851.05	1,379,726,000.00
投资活动现金流出小计	322,102,395.26	1,462,523,767.54
投资活动产生的现金流量净额	111,356,561.33	-334,880,704.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	82,158,712.00	11,274,471.87
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	41,780,400.79	33,389,239.08
筹资活动现金流入小计	123,939,112.79	44,663,710.95
偿还债务支付的现金	39,536,121.42	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,979,603.18	183,495,393.00
支付其他与筹资活动有关的现金	48,792,072.86	38,618,253.89

筹资活动现金流出小计	120,307,797.46	242,113,646.89
筹资活动产生的现金流量净额	3,631,315.33	-197,449,935.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,425,411.90	244,019.84
五、现金及现金等价物净增加额	293,460,937.51	305,847,632.01
加：期初现金及现金等价物余额	281,719,383.44	429,694,929.87
六、期末现金及现金等价物余额	575,180,320.95	735,542,561.88

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	957,853,992.00				3,698,010,029.70		-99,622,225.80		275,621,624.28		2,961,103,519.02	232,010,066.35	8,024,977,005.55
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	957,853,992.00				3,698,010,029.70		-99,622,225.80		275,621,624.28		2,961,103,519.02	232,010,066.35	8,024,977,005.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-34,942,635.16				78,484,761.41	-17,463,008.39	26,079,117.86
（一）综合收益总额							-34,942,635.16				107,220,381.17	-9,466,770.38	62,810,975.63
（二）所有者投入和减少资本												-7,996,238.01	-7,996,238.01
1. 股东投入的普通股												-7,996,238.01	-7,996,238.01
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										-28,735,619.76		-28,735,619.76
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-28,735,619.76		-28,735,619.76
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	957,853,992.00			3,698,010,029.70	-134,564,860.96		275,621,624.28			3,039,588,280.43	214,547,057.96	8,051,056,123.41

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	959,884,486.00				3,765,467,126.32	71,536,928.77	-49,195,450.28		249,477,653.79		3,034,043,532.49	254,790,740.10	8,142,931,159.65
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	959,884,486.00				3,765,467,126.32	71,536,928.77	-49,195,450.28		249,477,653.79		3,034,043,532.49	254,790,740.10	8,142,931,159.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-2,030,494.00				-67,457,096.62	-71,536,928.77	-50,426,775.52		26,143,970.49		-72,940,013.47	-22,780,673.75	-117,954,154.10
（一）综合收益总额							-50,426,775.52				144,774,755.42	-912,172.57	93,435,807.33
（二）所有者投入和减少资本	-2,030,494.00				-67,457,096.62	-71,536,928.77						-21,107,251.18	-19,057,913.03
1. 股东投入的普通股	-2,030,494.00				-69,506,434.77	-71,536,928.77						-21,111,370.81	-21,111,370.81
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					201,861.97							4,119.63	205,981.60

4. 其他				1,847,476.18								1,847,476.18
(三) 利润分配								26,143,970.49		-217,714,768.89	-761,250.00	-192,332,048.40
1. 提取盈余公积								26,143,970.49		-26,143,970.49		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-191,570,798.40	-761,250.00	-192,332,048.40
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	957,853,992.00			3,698,010,029.70		-99,622,225.80		275,621,624.28		2,961,103,519.02	232,010,066.35	8,024,977,005.55

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	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	957,853,992.00				3,702,487,641.98				275,621,624.28	1,750,261,872.35	6,686,225,130.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	957,853,992.00				3,702,487,641.98				275,621,624.28	1,750,261,872.35	6,686,225,130.61
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）										240,392,863.65	240,392,863.65
（一）综合收益总额										269,128,483.41	269,128,483.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-28,735,619.76	-28,735,619.76

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,735,619.76	-28,735,619.76
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	957,853,992.00				3,702,487,641.98				275,621,624.28	1,990,654,736.00	6,926,617,994.26

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	959,884,486.00				3,771,994,076.75	71,536,928.77			249,477,653.79	1,706,536,936.34	6,616,356,224.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	959,884,486.00				3,771,994,076.75	71,536,928.77			249,477,653.79	1,706,536,936.34	6,616,356,224.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,030,494.00				-69,506,434.77	-71,536,928.77			26,143,970.49	43,724,936.01	69,868,906.50
（一）综合收益总额										261,439,704.90	261,439,704.90
（二）所有者投入和减少资本	-2,030,494.00				-69,506,434.77	-71,536,928.77					
1. 股东投入的普通股	-2,030,494.00				-69,506,434.77	-71,536,928.77					
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									26,143,970.49	-217,714,768.89	-191,570,798.40
1. 提取盈余公积									26,143,970.49	-26,143,970.49	
2. 对所有者（或股东）的分配										-191,570,798.40	-191,570,798.40

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	957,853,992.00				3,702,487,641.98				275,621,624.28	1,750,261,872.35	6,686,225,130.61

## 烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

### 财务报表附注

2016 年 6 月 30 日

(无特别指明本报附注货币单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

##### (一) 公司概况

公司名称：烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

注册地址：烟台市莱山区杰瑞路 5 号

注册资本：957,853,992 元

企业法人营业执照注册号：91370000720717309H

企业法定代表人：孙伟杰

经营范围：油田专用设备、油田特种作业车、油田专用半挂车的生产、组装、销售、维修(不含国家专项规定需要审批的设备)；油田设备、矿山设备、工业专用设备的维修、技术服务及配件销售；为石油勘探和钻采提供工程技术服务；机电产品(不含品牌汽车)、专用载货汽车、牵引车、挂车的销售；油田专用设备和油田服务技术的研究和开发；计算机软件开发、自产计算机软件销售；货物及技术的进出口(国家禁止的除外)；仓储业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

##### (二) 公司历史沿革

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是以烟台杰瑞设备集团有限公司为主体，于 2007 年 11 月 22 日依法整体变更而来的股份有限公司。

烟台杰瑞设备集团有限公司(以下简称“杰瑞集团公司”)前身为烟台杰瑞设备有限公司(以下简称“杰瑞有限公司”)，成立于 1999 年 12 月 10 日。2004 年 9 月 13 日杰瑞有限公司变更为杰瑞集团公司。

2007 年 11 月 15 日经杰瑞集团公司股东会决议和 2007 年 11 月 16 日公司创立大会决议批准，以原有 29 名自然人股东作为发起人，以截至 2007 年 10 月 31 日经审计的净资产 79,800,870.04 元以 1.000011:1 的比例折为 7,980 万股，整体变更为股份公司，变更后的股本为 7,980 万元。

2007 年 12 月 6 日，公司 2007 年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 4,873,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 1.20 元，由 127 名自然人股东以现金认缴。增资后的股本为 8,467.30 万元。

2008 年 1 月 27 日，公司 2008 年第一次临时股东大会决议，采用非公开方式向特定对象发行人民币普通股 1,145,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 1.30 元，由 14 名自然人股东以现金认缴。增资后股本为 8,581.80 万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】60 号文核准，公司于 2010 年 1 月 25 日在深圳证券交易所首次向社会公开发行人民币普通股(A 股)2,900 万股，发向后公司股本增至 11,481.80 万股，并于 2010 年 2 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易。

经 2011 年 4 月 12 日公司 2010 年度股东大会决议，公司以 2010 年末 11,481.80 万股总股本为基数，以资本公积金转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司股本增至 22,963.60 万股。



经 2012 年 4 月 6 日公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年末 22,963.60 万股总股本为基数，以资本公积转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司股本增值至 45,927.20 万股。

经 2013 年 4 月 26 日公司 2012 年度股东大会决议，公司以 2012 年末 45,927.20 万股总股本为基数，以资本公积转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司股本增至 59,705.36 万股。

经中国证券监督管理委员会证监许可【2014】58 号文核准，公司于 2014 年 1 月 23 日在深圳证券交易所非公开发行人民币普通股(A 股)42,869,391 股,每股面值人民币 1.00 元,发行价格为 69.98 元/股。本次发行后,公司股本增至 639,922,991 股。

经 2014 年 4 月 23 日公司 2013 年度股东大会决议，公司以非公开发行后 639,922,991 股总股本为基数，以资本公积转增股本的方式，向全体股东每 10 股转增 5 股，转增后公司股本增至 959,884,486 股。

经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购部分社会公众股份的预案》，公司拟以不超过每股 46 元的价格回购公司股份，回购总金额最高不超过人民币 30,000 万元。截至 2015 年 7 月 20 日回购期届满止，公司回购股份数量为 2,030,494 股，并于 2015 年 7 月 29 日办理相关股份注销手续，注销完成后，公司总股本将由 959,884,486 股减少为 957,853,992 股。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司股本为 957,853,992 元。

### （三）公司业务性质、主要经营活动

行业性质：公司属于石油天然气设备及服务行业，属油田服务行业范畴。

本公司及子公司主要产品和提供的劳务：钻完井设备及油气工程设备制造；设备维修改造及配件销售；油田工程技术服务；油气工程建设。

### （四）财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 5 日决议批准报出。

## 二、本年度合并财务报表范围

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的一级子公司共计 14 家，情况如下：

子公司全称	注册资本	持股比例	备注
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	RMB100,000 万元	100%	
杰瑞能源服务有限公司	RMB80,000 万元	100%	
杰瑞石油天然气工程有限公司	RMB50,000 万元	100%	
烟台杰瑞工矿部件有限公司	RMB400 万元	100%	
烟台杰瑞机械设备有限公司	RMB500 万元	100%	
杰瑞分布能源有限公司	RMB5,000 万元	90%	
烟台杰瑞软件有限责任公司	RMB50 万元	100%	
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	RMB3,000 万元	65%	
德州联合石油机械有限公司	RMB12,000 万元	55.32%	
杰瑞（天津）油气工程有限公司	RMB1,000 万元	100%	
杰瑞环保科技有限公司	RMB20,000 万元	100%	

子公司全称	注册资本	持股比例	备注
American Jereh International Corporation	US\$905 万元	100%	
Jereh Canada Corporation	CAD65 万元	100%	
Sun Estates LLC	US\$1,500 万元	100%	

详见本附注八、在其他主体中的权益。

本期纳入合并财务报表范围的一级子公司较上期末相比，没有变化。

### 三、财务报表的编制基础

#### 1、财务报表编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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）的披露规定编制。

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

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

### 四、重要会计政策及会计估计

#### 1、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 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

#### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并，本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下企业合并，本公司在购买日对为取得被购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券按公允价值计量，对合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值的份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

### （2）合并财务报表编制的方法

#### ①合并程序

在编制合并财务报表时，以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。子公司与本公司采用的会计政策、会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。编制合并财务报表时，遵循重要性原则，对母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目予以抵销。

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

#### ②增加子公司以及业务

本公司从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，将其纳入合并范围。

报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务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；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，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。

公司对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司因购买子公司的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自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

### ③处置子公司以及业务

本公司从丧失对子公司实际控制权之日起停止将其纳入合并范围，处置日前的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并资产负债表的期初数。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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。

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短（一般为从购买之日起，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确认为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，分别外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：对外币货币性项目，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者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，采用公允价值确定当日的即期汇率折算，折算后的记账本位币与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动损益（含汇率变动），计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额，计入资本公积；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，计入相关资产的成本。

## （2）外币财务报表的核算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用即期汇率的近似汇率（当月平均汇率）折算；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；现金流量表采用即期汇率的近似汇率（当月平均汇率）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### ①金融工具的确认依据和计量

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

#### ②金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

#### ③金融资产和金融负债的计量

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

a. 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

b. 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

c. 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，按双方合同或协议价款作为初始确认金额。具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

d. 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实

实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量

①公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映企业所保留的权利和承担的义务。

## (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

## (4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

## (5) 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，按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。对单项测试未减值的应收款项，汇同以账龄为信用风险特征的组合按账龄分析法计提坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1：账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合 2：合并范围内公司间应收款项	纳入合并报表范围内的控股子公司为信用风险特征组合的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2：合并范围内公司间应收款项	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

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	20%	20%
2—3 年	50%	50%
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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

## 12、存货

### (1) 存货的分类

公司存货是指企业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、物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、产成品、发出商品及周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料按计划成本核算，期末按加权平均材料成本差异率在已领材料和期末结存材料之间分摊差价，将计划成本调整为实际成本。库存商品采用实际成本计价，采用加权平均法结转产品销售成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备确认标准和计提方法：公司在中期期末或年度终了，根据存货全面清查的结果，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值按估计的市价扣除至完工时将要发生的成本及销售费用和税金确定。

### (4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制度。

### (5) 低值易耗品和周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；周转材料分五年摊销。

## 13、持有待售资产

若本公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且将企业合并中取得的商誉分摊

至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

#### 14、长期股权投资

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

##### (1) 投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。

公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下企业合并，以购买日为取得对购买方控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为投资成本。如果购买成本的公允价值大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额作为商誉；如果购买成本的公允价值小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的份额，其差额计入当期损益。

非企业合并形成的长期股权投资，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为投资成本；发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，合同或协议约定价值不公允的除外；具有商业实质且其公允价值能够可靠计量的非货币资产交换取得的长期股权投资，以其公允价值和支付的相关税费作为该项投资的投资成本，换出资产账面价值与公允价值的差额计入当期损益；以债务重组方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为投资成本，公允价值与重组债务账面价值之间的差额计入当期损益。

##### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。本公司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。对联营企业的权益性投资中，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，以公允价值计量且其变动计入损益。公司确认投资收益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确定。

①成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

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

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



资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

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母公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。母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。

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

### **(3) 处置长期股权投资**

长期股权投资处置，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，将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **(4) 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，按照合同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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。

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施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## **15、投资性房地产**

(1) 确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：已出租的土地使用权；持有并准备增值后转让的土地使用权；已出租的建筑物。

投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- A、该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- B、该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号—固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号—无形资产》。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## **16、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

公司的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。

固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

公司的固定资产折旧方法为年限平均法。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	20—40	5	2.375—4.75
机器设备及其他生产设备	5—10	5	9.5—19
运输设备	5	5	19
电子设备及其他	5—10	5	9.5—19

公司在每个会计年度终了，对固定资产使用寿命和预计净残值和折旧方法进行复核。如有确凿证据表明：固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；固定资产预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变应作为会计估计变更。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

公司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，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。

公司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限内计提折旧。

## 17、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：在建工程在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用的内容及资本化原则

公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

### (2) 资本化期间

借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、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，借款费用应当停止资本化。以后发生的借款费用用于发生当期确认为费用。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，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。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款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。

## 19、油气资产

油气资产是指拥有或控制的矿区权益和通过油气勘探与油气开发活动形成的油气井及相关辅助设备。

### (1) 油气资产的确认和计量

为取得矿区权益而发生的成本在发生时予以资本化，按照取得时的成本进行初始计量。

油气勘探支出包括钻井勘探支出和非钻井勘探支出。钻井勘探支出的资本化采用成果法。钻井勘探支出的成本根据其是否发现探明储量而决定是否资本化。非钻井勘探支出于发生时计入当期损益。油气开发活动所发生的支出，应当根据其用途分别予以资本化，作为油气开发形成的井及相关设施的成本。

探井成本在决定该井是否已发现探明储量前先行资本化为在建工程。油气勘探支出中的钻井勘探支出在完井后，确定该井发现了探明经济可采储量的，将钻探该井的支出结转为井及相关设施成本。确定该井未发现探明经济可采储量的，将钻探该井的支出扣除净残值后计入当期损益。未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的，在完井后一年内将钻探该井的支出予以暂时资本化。在完井一年时仍未能确定该探井是否发现探明经济可采储量的，如果该井已发现足够数量的储量，但要确定其是否属于探明经济可采储量还需要实施进一步的勘探活动，并且进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施，则将钻探该井的资本化支出继续暂时资本化，否则计入当期损益。钻井勘探支出已费用化的探井又发现了探明经济可采储量的，已费用化的钻井勘探支出不作调整，重新钻探和完井发生的支出予以资本化。

探明经济可采储量是指自给定日期至合同约定权利到期日（除非有证据合理保证该权利能够得到延期），通过地球科学和工程数据的分析，采用确定性评估或概率性评估，以现有经济、作业和政府管制条件，可以合理确定已知油气藏经济可采的原油、天然气的估计量。

### (2) 油气资产的折耗

未探明矿区权益不计提折耗，除此之外的油气资产以油田为单位按照产量法计提折耗。单位产量率在采矿许可证的现有期限内、根据油气储量在现有设施中的预计可生产量决定。

### (3) 油气资产的减值测试和减值准备计提

对于未探明矿区权益，每年进行一次减值测试。单个矿区取得成本较大的，以单个矿区为基础进行减值测试，并确定未探明矿区权益减值金额。单个矿区取得成本较小且与其他相邻矿区具有相同或类似地质构造特征或储层条件的，按照若干具有相同或类似地质构造特征或储层条件的相邻矿区所组成的矿区组进行减值测试。除未探明矿区权益外的油气资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额；未探明矿区权益的公允价值低于账面价值时，账面价值减记至公允价

值。

## 20、无形资产

(1)核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2)计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。对于使用寿命有限的无形资产公司在取得时判定其使用寿命，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产在持有期间内不进行摊销，如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间进行减值测试。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3)无形资产使用寿命的复核：公司于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4)企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。⑤对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5)土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备一般按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下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。

公司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，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

### 24、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划和设定受益计划。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。

①设定提存计划：本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为其提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划：本公司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) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

### 25、股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

公司股份支付分为以权益结算和以现金结算两类。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务而以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务而承担的以股份或其他权益工具为基础计算的交付现金或其他资产的义务的交易。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按活跃市场中的报价确定其公允价值；活跃市场没有报价的，参照具有类似交易条款的期权的市场价格确定其公允价值；不存在类似交易条件市场价格的，采用估值技术确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具数量与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以所授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的股份支付按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担的负债公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权数量的最佳估计为基础，按企业承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权；收入的金额能够可靠地计量；相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。出口销售当公司将货物发出，办理出口报关、离港及取得提单后依据出库单、货运单据、出口报关单等确认收入的实现。

### (2) 提供劳务收入确认原则

公司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。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 让渡资产使用权收入确认

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 27、政府补助

公司能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认政府补助。货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非

货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，以名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，但以名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，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，计入当期损益。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### (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用来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。如果无法产生足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异的影响，使得与可抵扣暂时性差异相关的经济利益无法实现的，则不应确认递延所得税资产。

②资产负债表日，企业应当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取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，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，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 29、租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 满足下列标准之一的，即认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；③租赁期占租赁开始日租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）；④最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，公司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。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

(2) 除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

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。经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

## 30、回购本公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

(2) 因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

本期未发生重要会计政策变更。

#### (2) 重要会计估计变更

本期未发生重要会计估计变更。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	17%、11%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%
教育费附加、地方教育附加	应缴纳流转税税额	3%、2%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税税收优惠政策

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号）规定，对增值税一般纳税人随同计算机硬件、机器设备一并销售嵌入式软件产品，如果适用本通知规定按照组成计税价格计算确定计算机硬件、机器设备销售额的，应当分别核算嵌入式软件产品与计算机硬件、机器设备部分的成本。凡未分别核算或者核算不清的，不得享受本通知规定的增值税政策。本公司之子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司在销售过程中，分别核算自行开发生产的嵌入式软件与机器设备的销售额，软件销售享受有关即征即退增值税优惠政策。

子公司烟台杰瑞软件有限责任公司是经山东省经济和信息化委员会认定的软件企业，取得编号为鲁 R-2013-0073 软件企业认定证书。根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。公司自行开发生产的嵌入式软件，享受有关增值税即征即退优惠政策。

根据财政部国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税[2007]92 号），对安置残疾人就业的单位，在流转税方面实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数，限额即征即退增值税或营业税的方法。每位残疾人每年可退还的增值税或减征的营业税限额，按单位所在区县适用的最低工资标准的 6 倍确定，但最高不得超过每人每年 3.5 万元。在企业所得税方面采取工资成本加计扣除的办法，可按支付给残疾人实际工资的 100% 加计扣除。子公司烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司是福利企业，享受有关促进残疾人就业的税收优惠政策。

#### (2) 所得税税收优惠政策

①根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于公示山东省 2014 年拟认定高新技术企业名单的通知》（鲁科函字[2014]136 号），拟认定包括烟台杰瑞石油装备技术有限公司在内的 892 家企业为山东省 2014 年高新技术企业，并予以公示。2014 年 10 月 31 日经批准颁发高新技术企业证书（证书编号为：GF201437000134 有效期 3 年）。子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司自 2014 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

②根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局联合下发的《关于认定山东联友通信



科技发展有限公司等 746 家企业为 2015 年高新技术企业的通知》(鲁科字[2016]41 号), 本公司及子公司杰瑞能源服务有限公司认定为 2015 年高新技术企业, 并获发高新技术企业证书(证书编号分别为: GR201537000428、GR201537000574, 有效期 3 年)。按照《企业所得税法》等相关规定, 本公司及子公司杰瑞能源服务有限公司自 2015 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

③杰瑞石油天然气工程有限公司(烟台杰瑞压缩设备有限公司)于 2013 年 12 月 11 日经批准获发高新技术企业证书(证书编号为: GF201337000134 有效期 3 年)。公司自 2013 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

④根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局和山东省地方税务局联合下发的《关于山东力诺太阳能科技有限公司等 237 家企业通过 2013 年高新技术企业复审的通知》(鲁科字[2014]46 号), 子公司德州联合石油机械有限公司已通过评审, 并获发高新技术企业证书(证书编号为: GF201337000128 有效期 3 年)。公司自 2013 年起三年内享受高新技术企业 15% 的所得税优惠税率。

⑤子公司烟台杰瑞软件有限责任公司是经山东省经济和信息化委员会认定的软件企业, 取得编号为鲁 R-2013-0073 软件企业认定证书。根据财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知(财税【2008】第 001 号)规定“我国境内新办软件生产企业经认定后, 自获利年度起, 第一年和第二年免征企业所得税, 第三年至第五年减半征收企业所得税。2015 年该公司执行所得税税率 12.5%。

### 3、其他说明

出口产品增值税实行“免、抵、退”办法, 退税率主要为 17%、15%。

国外公司按当地的税收政策执行。

## 六、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	1,383,558.65	1,087,989.16
银行存款	860,657,434.13	415,751,011.29
其他货币资金	606,902,918.07	1,416,278,994.12
合计	1,468,943,910.85	1,833,117,994.57
其中: 存放在境外的款项总额	156,417,764.11	260,199,801.03

其他货币资金中主要系定期存款、结构性存款和保证金。

其中受限制的货币资金明细如下:

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
保函、信用证保证金	60,797,918.55	20,165,619.03
银行承兑保证金	13,131,969.01	4,396,200.38
用于借款担保的保证金或定期存款		109,702,160.00
合计	73,929,887.56	134,263,979.41

上述受限制的货币资金在现金流量表年末现金及现金等价物中已作扣除。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
交易性金融资产	6,794,537.73	11,435,036.09
其中：债务工具投资		
权益工具投资	6,794,537.73	11,435,036.09
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	6,794,537.73	11,435,036.09

## 3、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑票据	58,985,306.99	76,116,908.74
商业承兑票据	71,442,600.92	240,760,506.33
合计	130,427,907.91	316,877,415.07

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	173,056,133.91	
商业承兑票据		
合计	173,056,133.91	

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	2016年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	27,559,069.50	1.35	27,231,698.98	98.81	327,370.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,007,228,317.46	98.46	242,640,820.75	12.09	1,764,587,496.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,881,011.60	0.19	3,793,877.64	97.75	87,133.96
合计	2,038,668,398.56	100.00	273,666,397.37	13.42	1,765,002,001.19

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,462,459.79	1.28	25,060,628.48	94.70	1,401,831.31
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,045,401,078.30	98.57	213,882,447.35	10.46	1,831,518,630.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,212,118.23	0.15	3,039,070.11	94.61	173,048.12
合计	2,075,075,656.32	100.00	241,982,145.94	11.66	1,833,093,510.38

## 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	16,518,261.08	16,518,261.08	100.00%	回收风险较大
客户 2	7,480,365.61	7,480,365.61	100.00%	回收风险较大
客户 3	1,894,433.38	1,874,919.08	98.97%	回收风险较大
客户 4	1,666,009.43	1,358,153.21	81.52%	回收风险较大
合计	27,559,069.50	27,231,698.98	98.81%	

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,288,802,628.18	64,443,386.23	5%
1 至 2 年	614,720,284.69	122,944,059.77	20%
2 至 3 年	96,904,059.72	48,452,029.88	50%
3 年以上	6,801,344.87	6,801,344.87	100%
合计	2,007,228,317.46	242,640,820.75	12.09%

## 期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	831,935.43	831,935.43	100.00%	账龄较长,多次催收无效
客户 2	585,845.57	585,845.57	100.00%	账龄较长,多次催收无效

客户 3	501,089.28	501,089.28	100.00%	账龄较长,多次催收无效
客户 4	404,403.73	404,403.73	100.00%	账龄较长,多次催收无效
其他	1,557,737.59	1,470,603.63	94.41%	账龄较长,多次催收无效
合计	3,881,011.60	3,793,877.64	97.75%	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,646,583.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	37,668.00
合计	37,668.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	37,668.00	无法收回	经理层批准	否
合计		37,668.00			

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	135,547,831.50	6.65	12,075,447.05
第二名	111,099,902.60	5.45	19,293,113.47
第三名	84,427,075.00	4.14	4,221,353.75
第四名	78,545,937.12	3.85	3,927,296.86
第五名	75,799,982.65	3.72	20,069,322.78
合计	485,420,728.87	23.81	59,586,533.91

(5) 应收账款期末余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位欠款。

(6) 公司之子公司德州联合石油机械有限公司以应收账款 38,892,680 元作为质押担保取得保理借款 3,500 万元。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2016 年 6 月 30 日		2015 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	144,713,294.65	83.55	179,884,820.75	92.03
1 至 2 年	23,923,846.96	13.81	10,559,659.34	5.40
2 至 3 年	3,897,302.27	2.25	1,552,401.02	0.79

3 年以上	674,319.24	0.39	3,477,843.86	1.78
合计	173,208,763.12	100.00	195,474,724.97	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	期末金额	占预付账款年末余额的比例 (%)
第一名	40,306,442.72	23.27
第二名	13,451,444.84	7.77
第三名	10,487,909.58	6.06
第四名	8,328,787.20	4.81
第五名	6,613,085.29	3.82
合计	79,187,669.63	45.73

(3) 预付款项年末余额中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## 6、应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
定期存款	1,189,102.65	1,867,096.51
债券投资	3,051,948.73	2,234,155.42
合计	4,241,051.38	4,101,251.93

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	79,756,011.73	100.00	13,714,419.72	17.20	66,041,592.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	79,756,011.73	100.00	13,714,419.72	17.20	66,041,592.01

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,975,067.52	21.06			17,975,067.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	67,372,082.08	78.94	12,775,960.39	18.96	54,596,121.69

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	85,347,149.60	100.00	12,775,960.39	14.97	72,571,189.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	65,459,365.57	3,272,913.35	5.00%
1 至 2 年	4,017,902.32	803,580.46	20.00%
2 至 3 年	1,281,635.87	640,817.94	50.00%
3 年以上	8,997,107.97	8,997,107.97	100.00%
合计	79,756,011.73	13,714,419.72	17.20%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 938,459.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	20,775,180.04	16,571,764.68
应收出口退税		1,321,067.52
个人往来	21,399,810.00	15,237,628.21
单位往来	37,581,021.69	52,216,689.19
合计	79,756,011.73	85,347,149.60

(4) 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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
烟台市莱山经济开发区管理委员会	土地保证金	6,223,278.81	3 年以上	7.80	6,223,278.81
Advance Drilling Ltd.	油田区块合作应收合作方应承担的投入款项	4,729,798.04	1 年以内	5.93	236,489.90
中日青年交流中心	押金	3,128,884.73	1 年以内	3.92	156,444.24
上海凤洋海洋工程有限公司	上海皓铂股权转让款	2,818,379.58	1 年以内	3.53	140,918.98
重庆矿产资源开发有限公司	投标保证金	2,326,800.00	1 年以内	21.19	116,340.00
合计		19,227,141.16		42.37	6,873,471.93

## 8、存货

## (1) 存货分类

项目	2016年6月30日			2015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	654,701,216.45	22,485,153.51	632,213,580.32	648,841,040.89	20,750,235.66	628,090,805.23
材料采购	18,896,335.53		18,896,335.53	28,585,352.57		28,585,352.57
在产品	713,614,889.25	8,099,162.45	705,515,726.80	767,915,433.64	8,099,162.45	759,816,271.19
库存商品	661,428,492.02	23,190,638.61	638,240,336.03	673,587,895.08	23,190,638.61	650,397,256.47
周转材料	15,248,747.76		15,248,747.76	19,670,399.31		19,670,399.31
发出商品	47,147,039.12		47,147,039.12	58,815,737.82		58,815,737.82
委托加工物资	68,082.84		68,082.84	93,668.26		93,668.26
自制半成品	37,628,248.40		37,628,248.40	34,641,909.85		34,641,909.85
合计	2,148,733,051.37	53,774,954.57	2,094,958,096.80	2,232,151,437.42	52,040,036.72	2,180,111,400.70

## (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,750,235.66	1,734,917.85				22,485,153.51
在产品	8,099,162.45					8,099,162.45
库存商品	23,190,638.61					23,190,638.61
合计	52,040,036.72	1,734,917.85				53,774,954.57

注：可变现净值的确定依据及本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年核销存货跌价准备的原因
原材料	预计可变现净值低于账面价值	无	无
在产品	预计可变现净值低于账面价值	无	无
库存商品	预计可变现净值低于账面价值	无	无

## 9、其他流动资产

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
理财产品	1,524,730,000.00	1,014,600,000.00
预缴税金	29,249,511.52	46,762,258.79
留抵税金	77,870,204.58	48,871,275.25
合计	1,631,849,716.10	1,110,233,534.04

## 10、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	2016年6月30日			2015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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	50,060,844.61		50,060,844.61	108,469,144.10		108,469,144.10
按公允价值计量的	39,060,844.61		39,060,844.61	98,469,144.10		98,469,144.10
按成本计量的	11,000,000.00		11,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	50,060,844.61		50,060,844.61	108,469,144.10		108,469,144.10

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	100,852,862.99		100,852,862.99
公允价值	39,060,844.61		39,060,844.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-61,792,018.38		-61,792,018.38
已计提减值金额			

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东科融天使创业投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00					10%	
山东蓝色杰明能源投资管理有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					33.33%	
合计	10,000,000.00	1,000,000.00		11,000,000.00						

## 11、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

项目	2016年6月30日			2015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
可转换公司债券	19,893,600.00		19,893,600.00	19,480,800.00		19,480,800.00
合计	19,893,600.00		19,893,600.00	19,480,800.00		19,480,800.00

## (2) 期末重要的持有至到期投资

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
加拿大西山公司可转债	300 万美元	6.50%	6.50%	2017年3月31日
合计	300 万美元			



## 12、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
烟台德美动力有限公司	20,597,904.05			30,178.89						20,628,082.94	
艾迪士径向钻井(烟台)有限公司	4,707,311.71			-602,668.16						4,104,643.55	
小计	25,305,215.76			-572,489.27						24,732,726.49	
二、联营企业											
West Mountain Environmental Corp.	13,664,683.81			-1,117,285.13						12,547,398.68	
小计	13,664,683.81			-1,117,285.13						12,547,398.68	
合计	38,969,899.57			-1,689,774.40						37,280,125.17	

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	774,366,230.92	1,263,404,837.04	68,738,513.57	82,627,512.08	2,189,137,093.61
2. 本期增加金额	27,933,738.91	12,862,817.97	13,476,805.94	3,405,361.32	57,678,724.14
(1) 购置	8,943,503.31	7,404,533.71	10,387,668.27	3,288,695.34	30,024,400.63
(2) 在建工程转入	15,577,624.86	3,527,899.72			19,105,524.58
(3) 企业合并增加		169,997.00		21,705.00	191,702.00
(4) 外币折算差额影	3,412,610.74	1,760,387.54	3,089,137.67	94,960.98	8,357,096.93
3. 本期减少金额		16,001,361.29	5,074,944.70	1,241,683.57	22,317,989.56
(1) 处置或报废		16,001,361.29	5,074,944.70	1,241,683.57	22,317,989.56
(2) 转入在建工程					
4. 期末余额	802,299,969.83	1,260,266,293.72	77,140,374.81	84,791,189.83	2,224,497,828.19
二、累计折旧					
1. 期初余额	99,583,324.75	293,430,543.03	38,326,515.22	36,082,543.90	467,422,926.90
2. 本期增加金额	23,199,803.36	63,262,989.07	7,927,977.04	7,232,559.79	101,623,329.26
(1) 计提	22,664,353.55	65,064,177.02	5,986,000.49	6,826,907.72	100,541,438.78
(2) 企业合并增加		11,716.15		11,653.01	23,369.16
(3) 外币折算差额影	535,449.81	-1,812,904.10	1,941,976.55	393,999.06	1,058,521.32
3. 本期减少金额		1,565,696.27	3,318,817.31	353,517.52	5,238,031.10
(1) 处置或报废		1,565,696.27	3,318,817.31	353,517.52	5,238,031.10
(2) 转入在建工程					
4. 期末余额	122,783,128.11	355,127,835.83	42,935,674.95	42,961,586.17	563,808,225.06
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	679,516,841.72	905,138,457.89	34,204,699.86	41,829,603.66	1,660,689,603.13
2. 期初账面价值	674,782,906.17	969,974,294.01	30,411,998.35	46,544,968.18	1,721,714,166.71

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山海路工业园厂房	130,842,717.07	正在办理质监验收
杰瑞工业园研发楼、行政中心、食堂	106,756,680.56	正在办理综合验收
深井钻机用管材生产项目厂房	50,633,761.35	正在办理竣工决算
富耐克公司厂房及办公楼	34,177,065.87	正在办理竣工决算
新疆德石公司综合楼及车间	11,340,059.14	证书正在办理中

## 14、在建工程

## (1) 在建工程情况

项目	2016年6月30日			2015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
杰瑞工业园	459,654.35		459,654.35	459,654.35		459,654.35
办公系统	3,194,538.92		3,194,538.92	2,351,529.72		2,351,529.72
页岩气压裂设备	4,844,583.26		4,844,583.26	4,844,583.26		4,844,583.26
HITIC 在建油气资产	134,062,167.72		134,062,167.72	109,547,301.78		109,547,301.78
TRISUN 在建基地	231,899.67		231,899.67	227,087.69		227,087.69
深井钻机用管材生产项目在建项目	3,631,404.12		3,631,404.12	6,907,448.74		6,907,448.74
新兴产业园在建厂房	53,939,832.70		53,939,832.70	52,285,792.50		52,285,792.50
设备在建	28,000.03		28,000.03	39,542.93		39,542.93
富耐克富山路新厂区建设工程	6,767,806.76		6,767,806.76	3,996,789.91		3,996,789.91
德石机械北新厂区厂房建筑工程	31,732,901.43		31,732,901.43	27,150,614.72		27,150,614.72
俄子基地建设	4,533,227.66		4,533,227.66	3,349,685.73		3,349,685.73
宁夏邦达厂区扩建	1,789,350.40		1,789,350.40			
合计	245,215,367.02		245,215,367.02	211,160,031.33		211,160,031.33

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
杰瑞工业园		459,654.35				459,654.35
办公系统		2,351,529.72	843,009.20			3,194,538.92
HITIC 在建油气资产	22,190	109,547,301.78	14,666,918.72	467,012.12	-10,314,959.34	134,062,167.72
TRISUN 在建基地	11,000	227,087.69	5,323,868.45	5,319,056.47		231,899.67

俄子基地建设	500	3,349,685.73	1,183,541.93			4,533,227.66
新兴产业园在建厂房	10,500	52,285,792.50	1,654,040.20			53,939,832.70
山海路工业园在建项目			6,899,402.55	6,899,402.55		
深井钻机用管材生产项目在建项目	13,000	6,907,448.74	3,453,899.92	6,729,944.54		3,631,404.12
压裂设备	22,000	4,844,583.26				4,844,583.26
富耐克富山路新厂区建设工程	4,300	3,996,789.91	2,771,016.85			6,767,806.76
德石机械北新厂区厂房建筑工程	5,500	27,150,614.72	4,582,286.71			31,732,901.43
宁夏邦达厂区扩建			1,934,928.52	145,578.12		1,789,350.40
设备在建及其他		39,542.93		11,542.90		28,000.03
合计		211,160,031.33	43,312,913.05	19,572,536.70	-10,314,959.34	245,215,367.02

续表：

项目名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
杰瑞工业园						其他来源
办公系统						其他来源
HITIC 在建油气资产	56	53				金融机构贷款
TRISUN 在建基地	90	90				其他来源
俄子基地建设	67	90				其他来源
新兴产业园在建厂房	50	90				其他来源
山海路工业园在建项目						其他来源
深井钻机用管材生产项目 (GC) 在建项目	95	95				其他来源
压裂设备	63	90				募集资金
富耐克富山路新厂区建设工程	75	90	561,036.73	15,832.11		金融机构贷款
德石机械北新厂区厂房建筑工程	80	90				其他来源
宁夏邦达厂区扩建						其他来源
设备在建及其他						其他来源
合计			561,036.73	15,832.11		

说明：本期在建工程其他减少中，HITIC 在建油气资产本期减少-10,314,959.34 元留存资产的外币资产折算差额。

## 15、油气资产

项目	探明矿区权益	未探明矿区权益	井及相关设施	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	13,505,646.74	86,945,114.75	254,400,400.12	354,851,161.61
2. 本期增加金额	1,312,389.88	10,135,164.96	24,421,319.89	35,868,874.73

(1) 外购	40,699.98	1,948,424.54		1,989,124.52
(2) 自行建造			467,012.12	467,012.12
(3) 外币折算差额影响	1,271,689.90	8,186,740.42	23,954,307.77	33,412,738.09
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	14,818,036.62	97,080,279.71	278,821,720.01	390,720,036.34
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,192,962.09		45,600,770.43	47,793,732.52
2. 本期增加金额	730,814.21		13,866,951.74	14,597,765.95
(1) 计提	524,325.19		9,573,189.27	10,097,514.46
(2) 外币折算差额影响	206,489.02		4,293,762.47	4,500,251.49
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	2,923,776.30		59,467,722.17	62,391,498.47
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,894,260.32	97,080,279.71	219,353,997.84	328,328,537.87
2. 期初账面价值	11,312,684.65	86,945,114.75	208,799,629.69	307,057,429.09

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他（软件）	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	256,734,960.50		15,175,927.43	19,977,030.97	291,887,918.90
2. 本期增加金额	55,425,272.20		110,080.00	388,007.27	55,923,359.47
(1) 购置	55,025,272.20			375,709.40	55,400,981.60
(2) 企业合并增加	400,000.00			3,033.36	403,033.36
(3) 其他变动			110,080.00	9,264.51	119,344.51

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	312,160,232.70		15,286,007.43	20,365,038.24	347,811,278.37
二、累计摊销					
1. 期初余额	14,405,956.82		3,606,931.99	5,201,424.63	23,214,313.44
2. 本期增加金额	3,116,257.56		681,656.95	1,079,315.84	4,877,230.35
(1) 计提	3,114,982.55		631,663.14	1,072,455.82	4,819,101.51
(2) 企业合并增加	1,275.01			349.98	1,624.99
(3) 其他变动			49,993.81	6,510.04	56,503.85
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	17,522,214.38		4,288,588.94	6,280,740.47	28,091,543.79
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	294,638,018.32		10,997,418.49	14,084,297.77	319,719,734.58
2. 期初账面价值	242,329,003.68		11,568,995.44	14,775,606.34	268,673,605.46

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杜家土地	15,880,184.23	正在办理中
富耐克新工业园土地	20,496,375.00	正在办理中
新兴产业园土地	99,721,459.53	正在办理中
德石北新厂区土地	6,682,585.42	正在办理中
宁夏邦达厂区土地	400,000.00	正在办理中

## 17、商誉

## (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
杰瑞能源服务有限公司	586,412.06					586,412.06
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	7,235,753.32					7,235,753.32
四川恒日天然气工程有限公司	11,669,692.08					11,669,692.08
德州联合石油机械有限公司	16,194,180.80					16,194,180.80
宁夏邦达环保科技有限公司		1,665,692.57				1,665,692.57
四川省华夏彩云工程咨询有限责任公司		10,134,483.99				10,134,483.99
合计	35,686,038.26	11,800,176.56				47,486,214.82

## 18、长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公区改造及装修	188,000.00		66,000.00		122,000.00
合计	188,000.00		66,000.00		122,000.00

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	325,290,731.21	49,696,607.49	294,897,720.71	45,286,201.41
合并报表中抵销内部销售未实现损益的影响	129,614,026.22	19,604,412.88	168,168,808.68	21,341,406.47
与资产相关的政府补助形成的递延所得税资产	12,900,833.38	3,225,208.36	13,243,333.36	3,310,833.34
预提售后服务费	27,927,081.20	4,189,062.18	22,927,081.20	3,439,062.18
合计	495,732,672.01	76,715,290.91	499,236,943.95	73,377,503.40

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2016年6月30日		2015年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	28,455,250.58	4,268,287.59	23,039,758.99	3,455,963.85
油气资产-HITIC	17,825,256.00	4,456,314.00	16,291,272.00	4,072,818.00
合计	46,280,506.58	8,724,601.59	39,331,030.99	7,528,781.85

## (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	315,275,680.86	215,503,731.59
可抵扣暂时性差异	15,865,040.47	11,900,422.34
合计	331,140,721.33	227,404,153.93

## 20、其他非流动资产

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
预付土地款	601,125.00	35,814,460.00
预付设备款	1,767,712.00	15,249,211.76
合计	2,368,837.00	51,063,671.76

## 21、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	35,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	371,431,040.00
信用借款	241,690,175.00	169,636,348.01
合计	486,690,175.00	586,067,388.01

截至 2016 年 6 月 30 日，

①质押借款 3,500 万元，系子公司德州联合石油机械有限公司以其应收账款 38,892,680 元作为质押取得的保理借款。

②抵押借款 1,000 万元，系公司之子公司德州联合石油机械有限公司借款，以其房产权及土地使用权作为抵押担保。

③保证借款 20,000 万元，包括：

子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司高新技术产品出口卖方信贷借款 20,000 万元，由招商银行烟台分行出具全额融资性保函担保提供连带责任保证，装备公司以 3,087 万元保证金存款作为担保。

(2) 短期借款期末余额中无逾期未还款项。

## 22、应付票据

种类	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	165,018,772.50	189,578,168.65
商业承兑汇票	2,856,454.00	1,258,750.00
合计	167,875,226.50	190,836,918.65



## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	453,674,094.92	517,977,866.45
1-2年	34,167,763.86	35,829,623.13
2-3年	3,159,199.12	12,108,590.52
3年以上	1,212,132.94	1,104,449.97
合计	492,213,190.84	567,020,530.07

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	4,181,148.88	尚未结算
供应商 2	2,117,551.00	尚未结算

## 24、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	191,709,371.70	247,494,006.93
1-2年	45,270,030.20	284,912,022.45
2-3年	21,803,011.29	10,201,319.14
3年以上	16,336,944.98	9,800,827.78
合计	275,119,358.17	552,408,176.30

### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	8,904,000.00	未发货
客户 2	6,739,110.00	未发货
客户 3	6,553,946.52	未发货

## 25、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	32,627,207.78	226,649,294.67	233,834,945.66	25,441,556.79
二、离职后福利-设定提存计划	13,209.98	14,446,371.23	14,451,689.30	7,891.91
三、辞退福利	150,000.00	5,399,171.82	5,549,171.82	
四、一年内到期的其他福利				
合计	32,790,417.76	246,494,837.72	253,835,806.78	25,449,448.70

## (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
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,539,473.89	198,263,429.11	205,853,382.91	22,949,520.09
2、职工福利费		10,697,293.31	10,697,293.31	
3、社会保险费	359,574.97	11,523,477.32	11,047,583.00	835,469.29
其中：医疗保险费	359,574.97	10,307,342.50	9,831,448.18	835,469.29
工伤保险费		818,715.43	818,715.43	
生育保险费		397,419.39	397,419.39	
4、住房公积金	172,466.64	5,649,282.24	5,657,918.88	163,830.00
5、工会经费和职工教育经费	1,555,692.28	515,812.69	578,767.56	1,492,737.41
合计	32,627,207.78	226,649,294.67	233,834,945.66	25,441,556.79

## (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
1、基本养老保险	13,209.98	13,668,334.84	13,673,652.91	7,891.91
2、失业保险费		778,036.39	778,036.39	
合计	13,209.98	14,446,371.23	14,451,689.30	7,891.91

## 26、应交税费

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
增值税	2,098,485.02	11,117,438.45
营业税	1,911,823.55	3,292,549.53
企业所得税	34,645,105.83	47,241,517.07
个人所得税	2,900,728.94	4,421,346.80
城市维护建设税	6,133,063.33	1,331,880.15
土地使用税	2,790,414.13	2,402,187.16
印花税	206,120.90	452,110.78
教育费附加	2,628,455.85	556,085.50
地方教育费附加	1,752,303.74	370,552.62
代扣代缴税金	1,452,631.03	75,387.87
房产税	1,216,846.13	872,144.53
地税水利基金	932,561.27	198,325.10
车船使用税	23,813.19	
价格调节基金		5,751.84
合计	58,692,352.91	72,337,277.40

**27、应付利息**

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	96,634.02	241,222.14
短期借款应付利息	1,459,229.48	6,429,521.10
合计	1,555,863.50	6,670,743.24

**28、其他应付款**

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	17,575,808.07	12,454,936.60
个人往来	538,895.02	2,597,222.08
单位往来	66,017,185.41	50,862,426.75
合计	84,131,888.50	65,914,585.43

## (2) 按账龄列示其他应付款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内	64,362,446.08	49,781,996.38
1-2年	17,698,051.41	15,351,739.07
2-3年	1,620,058.14	361,767.62
3年以上	451,332.87	419,082.36
合计	84,131,888.50	65,914,585.43

(3) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

**29、长期借款**

## (1) 长期借款分类

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
信用借款	225,376,800.00	234,070,000.00
合计	225,376,800.00	234,070,000.00

截至 2016 年 6 月 30 日：

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司外币流动资金借款 3,000 万加元。

子公司烟台杰瑞石油装备技术有限公司外币流动资金借款 1,400 万加元。

**30、长期应付款**

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
中国农发重点建设基金投资协议项目借款	190,000,000.00	
合计	190,000,000.00	

## 31、预计负债

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	形成原因
预提油气资产弃置费用	7,376,779.92	6,583,949.24	Hitic 公司预提油气资产弃置费用
合计	7,376,779.92	6,583,949.24	

## 32、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,650,573.14	11,000,000.00	1,564,649.98	55,085,923.16	
合计	45,650,573.14	11,000,000.00	1,564,649.98	55,085,923.16	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
海洋平台专用系列防爆连续油管作业成套设备建设补助	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
山东省页岩气装备制造自主创新示范企业项目补助	15,411,694.80		533,650.00		14,878,044.80	与资产相关
大型机械设备用换热设备技术改造项目“莱阳经济开发区企业扶持资金”	13,243,333.36	1,000,000.00	342,499.98		13,900,833.38	与资产相关
页岩气工厂化压裂智能装备与控制项目	995,544.98				995,544.98	与收益相关
2015 年战略性新兴产业发展专项资金，用于面向海洋油气装备的网络化协同制造	9,000,000.00	10,000,000.00		-688,500.00	18,311,500.00	与收益相关
合计	45,650,573.14	11,000,000.00	876,149.98	-688,500.00	55,085,923.16	

## 33、股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	293,548,269				-9,514,634	-9,514,634	284,033,635
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	293,548,269				-9,514,634	-9,514,634	284,033,635
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股	293,548,269				-9,514,634	-9,514,634	284,033,635

4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	664,305,723				9,514,634	9,514,634	673,820,357
1、人民币普通股	664,305,723				9,514,634	9,514,634	673,820,357
2、境内上市的外资股							
3、境外上市的外资股							
4、其他							
股份总数	957,853,992						957,853,992

股本变动情况说明：

(1) 其他变动的数据主要是因为部分高管锁定股上市流通及孙伟杰先生通过“兴证资管阿尔法 2016005 定向资产管理计划”增持的股份部分锁定。

### 34、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	3,697,808,167.73			3,697,808,167.73
其他资本公积	201,861.97			201,861.97
合计	3,698,010,029.70			3,698,010,029.70

## 35、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-99,622,225.80	-34,408,680.42			-34,942,635.16	533,954.74	-134,564,860.96
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-8,658,855.47	-53,133,162.91			-53,133,162.91		-61,792,018.38
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-90,963,370.33	18,724,482.49			18,190,527.75	533,954.74	-72,772,842.58
其他综合收益合计	-99,622,225.80	-34,408,680.42			-34,942,635.16	533,954.74	-134,564,860.96

**36、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	275,621,624.28			275,621,624.28
合计	275,621,624.28			275,621,624.28

**37、未分配利润**

项目	2016年1-6月	2015年度
调整前上年末未分配利润	2,961,103,519.02	3,034,043,532.49
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	2,961,103,519.02	3,034,043,532.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,220,381.17	144,774,755.42
减：提取法定盈余公积		26,143,970.49
应付普通股股利	28,735,619.76	191,570,798.40
期末未分配利润	3,039,588,280.43	2,961,103,519.02

注：2016年5月6日本公司2015年度股东大会决议通过《2015年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以公司2015年12月31日的总股本957,853,992股为基数，向全体股东按每10股派发0.3元现金红利（含税），共派发现金红利28,735,619.76元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

**38、营业收入和营业成本****(1) 营业收入**

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,333,373,314.39	937,790,462.87	1,221,136,649.85	836,101,613.52
其他业务	2,711,098.65	2,183,239.87	4,855,351.42	1,745,256.83
合计	1,336,084,413.04	939,973,702.74	1,225,992,001.27	837,846,870.35

**(2) 主营业务（分产品）**

产品名称	2016年1-6月		2015年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钻完井设备及油气田工程设备制造	622,869,691.85	316,050,727.34	768,010,313.23	456,829,948.39
设备维修改造与配件销售	399,428,900.63	279,536,182.93	279,017,798.82	199,405,895.87
油田工程技术服务	246,851,947.94	303,376,603.56	146,576,776.65	154,769,331.48
油气田工程建设服务	60,083,400.44	35,315,964.80	26,373,906.58	24,403,713.38
其他收入	4,139,373.53	3,510,984.24	1,157,854.57	692,724.40
合计	1,333,373,314.39	937,790,462.87	1,221,136,649.85	836,101,613.52

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	603,937,729.45	456,143,628.26	864,479,247.23	579,730,083.98
国外	729,435,584.94	481,646,834.62	356,657,402.62	256,371,529.54
合计	1,333,373,314.39	937,790,462.88	1,221,136,649.85	836,101,613.52

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	249,595,283.81	18.68
第二名	141,895,674.00	10.62
第三名	64,455,783.44	4.82
第四名	48,968,853.85	3.67
第五名	48,954,166.92	3.66
合计	553,869,762.02	41.45

## 39、营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业税	186,565.49	1,838,398.97
城市维护建设税	11,775,622.95	8,504,287.58
教育费附加	5,048,884.40	3,660,932.73
地方教育附加	3,365,922.90	2,440,688.51
地方水利基金	1,660,437.50	1,186,711.70
价格调整基金	455.31	2,329.48
合计	22,037,888.55	17,633,348.97

## 40、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
工资	39,493,643.74	31,668,254.20
福利费	1,445,196.44	2,411,775.75
社会保险金	5,015,835.35	4,225,674.70
差旅费	23,142,530.99	19,058,743.67
折旧费	1,484,347.60	1,256,249.17
办公费	2,452,625.79	3,107,633.75
通讯费	354,012.84	481,808.19



招待费	4,201,917.53	3,785,607.43
车辆费	1,371,904.13	1,066,538.36
运杂费	6,787,674.34	6,532,727.80
会议费	90,958.56	53,797.73
维修费	4,106,269.39	4,870,430.76
包装费	584,847.79	481,556.30
劳保费	163,350.00	57,991.30
邮寄费	298,770.18	211,000.00
咨询费	551,467.02	214,153.95
宣传、广告费	804,240.52	2,273,626.35
投标费	1,906,562.47	1,890,699.95
保险费	227,960.82	161,783.76
参展费	5,174,402.04	9,122,027.33
租赁费	1,659,600.14	1,021,951.04
售后服务费	6,844,159.88	7,599,046.40
检测认证	91,651.72	100,944.63
仓储费	351,155.93	475,558.81
佣金	340,710.35	528,430.94
无形资产摊销	118,464.60	105,596.06
其他	2,994,795.11	2,869,452.09
合计	112,059,055.27	105,633,060.42

#### 41、管理费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
工资	53,808,749.80	46,346,621.69
福利费	4,535,489.06	5,545,377.84
社会保险金	7,933,783.53	6,197,712.48
工会经费	98,084.79	1,768,217.13
职工教育经费	225,401.98	1,328,702.12
水电费	1,520,755.78	1,982,521.04
低值易耗品摊销	269,669.59	1,098,363.32
办公费	3,693,871.00	3,745,155.60
差旅费	3,556,116.22	3,149,572.28
业务招待费	1,697,215.92	1,725,411.87

折旧	11,642,205.49	11,282,091.62
租赁费	6,702,909.22	5,600,367.53
通讯费	995,020.64	625,657.57
车辆费	3,169,354.26	3,288,541.53
税金	9,312,888.90	7,374,963.68
会议费	316,319.49	357,770.62
宣传费	490,567.70	164,411.78
劳保费	241,772.48	78,010.46
研发费	46,179,807.06	61,861,444.90
保险费	266,942.35	603,338.39
维修费	623,268.44	1,489,098.64
咨询费\审计费	14,365,093.82	7,875,902.19
证券费用	79,976.78	401,260.25
无形资产摊销	2,943,204.93	2,163,088.42
辞退福利	5,029,189.74	4,421,079.31
其他	438,821.75	1,073,738.21
合计	180,136,480.72	181,548,420.47

#### 42、财务费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	11,473,448.49	24,170,486.34
减：利息收入	25,850,878.19	47,173,421.28
汇兑净损益	-48,808,303.47	5,014,974.70
机构手续费	2,495,269.88	6,795,233.53
其他	736,922.13	
合计	-59,953,541.16	-11,192,726.71

#### 43、资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
一、坏账损失	35,296,025.85	7,366,173.68
二、存货跌价损失	1,734,917.85	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		

七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	37,030,943.70	7,366,173.68

#### 44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2016年1-6月	2015年1-6月
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-4,387,280.14	114,825.37
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-4,387,280.14	114,825.37

#### 45、投资收益

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	-1,689,774.40	-2,057,105.24
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	762,848.10	592,998.47
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	20,185,290.06	28,628,841.00
合计	19,258,363.76	27,164,734.23

## 46、营业外收入

项目	2016年1-6月	2015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	408,480.85	4,060,695.42	408,480.85
其中：固定资产处置利得	408,480.85	4,060,695.42	408,480.85
无形资产处置利得			
罚款、违约金收入	1,176,125.31	466,496.90	1,176,125.31
政府补助	11,441,814.87	12,992,794.37	10,558,425.23
其他收入	1,440,902.42	295,113.23	1,440,902.42
合计	14,467,323.45	17,815,099.92	13,803,933.81

计入当期损益的政府补助：

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产相关/与收益相关
软件产品即征即退增值税款	烟台财政局	退税款		是	否	125,424.15	622,567.17	与收益相关
福利企业即征即退增值税	中华人民共和国国家金库莱阳市支库	退税款		是	否	617,536.01	446,250.51	与收益相关
环保企业即征即退增值税	宁夏财政局	退税款		是	否	45,853.63		与收益相关
专利、商标补贴	山东省财政厅、烟台市知识产权局、莱山区科技局、莱山区财政局、莱山区会计核算管理中心、天津经济技术开发区管理委员	补助		是	否	1,076,000.00	23,600.00	与收益相关
国际市场开拓及外经贸业务补贴	莱山区财政局、烟台市商务局	补助		是	否	98,300.00	1,539,200.00	与收益相关
中小企业专项资金	莱山区科技局	补助		是	否	300,000.00	1,620,000.00	与收益相关
科研专项资金及技术开发补贴	莱山区科技局、莱山区财政局、烟台市莱山区盛泉管委	补助		是	否		5,000,000.00	与收益相关
山东省高端装备自主创新示范企业项目补助	莱山区财政局	补助		是	否	533,650.00	2,053,010.03	与资产相关
大型机械设备用换热设备技术改造项目	山东省莱阳经济开发区管理委员会	补助		是	否	342,499.98	114,166.66	与资产相关
海洋平台专用系列防爆连续油管作业成套	莱山区财政局	补助		是	否		500,000.00	与资产相关

设备建设补助								
超深井海洋钻井模块研制及产业化补助	莱山区财政局	补助	是	否	8,000,000.00			与收益相关
其他奖励		奖励	是	否	302,551.10	1,074,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	11,441,814.87	12,992,794.37		--

#### 47、营业外支出

项目	2016年1-6月	2015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	275,037.28	1,435,047.34	275,037.28
其中：固定资产处置损失	275,037.28	652,643.96	275,037.28
无形资产处置损失		782,403.38	
对外捐赠	100,000.00	230,089.40	100,000.00
其他	377,379.74	79,009.94	377,379.74
合计	752,417.02	1,744,146.68	752,417.02

#### 48、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	39,061,841.35	19,120,681.11
递延所得税费用	-2,895,624.13	8,852,439.74
合计	36,166,217.22	27,973,120.85

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016年1-6月
利润总额	133,385,873.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,007,880.99
子公司适用不同税率的影响	3,885,147.90
调整以前期间所得税的影响	-1,540,521.03
非应税收入的影响	-4,526.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-260,630.93
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,783.20
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	14,071,339.23
其他	18,311.09
所得税费用	36,166,217.22

**49、其他综合收益**

详见附注六、35。

**50、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
利息收入	28,929,664.14	31,981,539.73
补贴收入	20,007,427.47	11,912,568.20
保证金	1,574,442.76	4,385,608.63
违约金收入	1,053,583.74	390,235.52
单位往来	9,550,896.89	825,972.86
个人往来	661,801.05	985,688.49
其他	3,692,054.73	986,999.49
合计	65,469,870.78	51,468,612.92

(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
运杂费	7,382,066.15	10,035,673.39
办公费	6,663,194.24	8,019,006.30
差旅费\交通费	28,157,613.01	23,947,489.06
招待费	5,728,550.36	5,346,461.71
通讯费	1,111,903.59	1,042,753.17
车辆费	4,089,849.61	3,514,907.44
广告费\宣传费	1,181,806.82	2,374,083.61
会议费	400,251.60	261,800.15
参展费	5,130,969.47	8,822,606.29
研发费	4,482,391.31	8,804,292.32
售后服务	6,520,361.34	5,391,265.28
检测认证费	390,900.62	389,445.70
租赁费	8,124,672.24	6,989,788.86
手续费	1,527,727.60	3,035,413.39
维修费	4,316,951.49	12,048,276.90
审计、咨询	12,415,521.07	8,443,860.24
投标费	1,897,117.47	2,752,108.83
保险费	393,754.23	868,598.50
仓储费	282,947.91	943,263.85

佣金	340,710.35	447,181.10
水电费	3,710,273.17	1,160,036.62
捐赠支出	100,000.00	200,828.20
其他单位往来	8,021,164.46	12,592,126.44
个人往来	18,265,554.53	10,276,430.66
保证金	1,408,166.84	16,808,496.14
其他	3,615,963.17	5,839,595.69
合计	135,660,382.65	160,355,789.84

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回及收益	131,790,347.22	1,064,026,341.00
合计	131,790,347.22	1,064,026,341.00

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	621,325,854.84	1,449,469,594.53
合计	621,325,854.84	1,449,469,594.53

## (5) 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
收回借款等筹资活动保证金	124,570,940.65	1,725,402.12
合计	124,570,940.65	1,725,402.12

## (6) 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
承兑汇票保证金	12,447,186.34	44,880,825.18
融资性保函及其他保证金	52,915,322.59	4,168,622.84
回购股份	3,812,438.99	
合计	69,174,947.92	49,049,448.02

## 51、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	97,219,656.05	102,534,246.08
加：资产减值准备	37,030,943.70	7,366,173.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	110,638,953.24	90,643,080.69

无形资产摊销	4,819,101.51	3,402,841.83
长期待摊费用摊销	66,000.00	66,000.00
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）	-137,116.18	-721,252.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,755.70	3,522.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,387,280.14	-114,825.37
财务费用（收益以“-”号填列）	12,115,559.05	3,922,727.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,258,363.76	-27,164,734.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,127,304.02	8,874,765.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,195,819.74	-472,324.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	90,291,854.58	-86,244,549.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,271,707,976.60	281,088,954.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,409,993,200.14	-289,121,301.10
其他	-20,675,461.31	-22,480,011.44
经营活动产生的现金流量净额	176,290,454.90	71,583,313.48
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	1,395,014,023.29	2,449,229,711.70
减：现金的期初余额	1,698,854,015.16	2,317,424,052.60
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	-303,839,991.87	131,805,659.10

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
一、现金	1,395,014,023.29	1,698,854,015.16
其中：库存现金	1,383,558.65	2,978,071.37
可随时用于支付的银行存款	860,657,434.13	413,960,929.08
可随时用于支付的其他货币资金	532,973,030.51	1,282,015,014.71
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	1,395,014,023.29	1,698,854,015.16



其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节：

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
期末货币资金余额	1,468,943,910.85	1,833,117,994.57
减：使用受到限制的存款	73,929,887.56	134,263,979.41
期末现金及现金等价物余额	1,395,014,023.29	1,698,854,015.16

#### 51、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
货币资金	73,929,887.56	借款保证金、保函保证金、银行承兑保证金
应收账款	38,892,680.00	为取得短期借款作质押担保
固定资产	12,558,918.31	为取得短期借款作抵押担保
无形资产	84,135,672.87	为取得短期借款、长期应付款作抵押担保
合计	209,517,158.74	

#### 52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	376,475,410.85
其中：美元	41,784,185.14	6.6312	277,079,288.29
加元	10,360,297.61	5.1222	53,067,516.42
坚戈	15,945,840.86	0.0196	312,722.77
迪拉姆	6,234,152.37	1.8083	11,273,217.74
港币	2,065,768.50	0.8547	1,765,612.30
欧元	749,516.13	7.3750	5,527,681.79
印尼盾	256,013,902.55	0.0005	128,805.72
卢比	66,981,562.49	0.0635	4,253,329.22
英镑	100.00	8.9212	892.12
卢布	221,563,865.30	0.1041	23,064,798.38
伊拉克第纳尔	295,000.00	0.0052	1,546.10
应收账款	--	--	390,763,813.19
其中：美元	38,674,489.46	6.6312	256,458,274.52
加元	556,905.50	5.1222	2,852,581.35

坚戈	486,891,961.56	0.0196	9,548,774.21
迪拉姆	10,042,962.67	1.8083	18,160,689.40
卢布	996,575,347.76	0.1041	103,743,493.71
其他应收款	--	--	17,848,655.75
其中：美元	1,681,541.44	6.6312	11,150,609.09
加元	1,059,099.45	5.1222	5,424,919.20
坚戈	2,438,107.79	0.0196	47,815.41
迪拉姆	303,699.89	1.8083	549,180.51
欧元	37,872.66	7.3750	279,310.88
澳元	1,840.00	4.9452	9,099.17
印尼盾	155,777,174.00	0.0005	78,374.61
英镑	20,000.00	8.9212	178,424.00
卢布	868,425.12	0.1041	90,403.05
卢比	638,107.60	0.0635	40,519.83
其他应付款	--	--	26,535,315.88
其中：美元	3,864,081.79	6.6312	25,623,499.20
加元	122,155.49	5.1222	625,704.86
迪拉姆	116,147.64	1.8083	210,029.79
印尼盾	10,776,241.37	0.0005	5,421.79
卢布	678,772.68	0.1041	70,660.24
应付账款	--	--	92,942,250.99
其中：美元	5,767,936.58	6.6312	38,248,341.07
加元	200,804.28	5.1222	1,028,559.70
迪拉姆	3,955,612.75	1.8083	7,152,934.54
欧元	176,945.64	7.3750	1,304,974.10
英镑	418.14	8.9212	3,730.31
卢布	429,540,868.88	0.1041	44,715,204.45
新加坡元	9,180.40	4.9239	45,203.37
巴基斯坦卢比	6,981,156.64	0.0635	443,303.45
短期借款	--	--	27,690,175.00
其中：欧元	3,754,600.00	7.3750	27,690,175.00
长期借款	--	--	225,376,800.00
其中：加元	44,000,000.00	5.1222	225,376,800.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

境外经营实体	主要经营地	记账本位币	期末折算汇率
American Jereh International Corporation	美国休斯顿	美元	6.6312
Jereh Canada Corporation	加拿大亚伯达省	加元	5.1222
Sun Estates LLC	美国休斯顿	美元	6.6312
Jereh International (Hongkong) Co., Ltd.	香港	美元	6.6312
杰瑞油田服务（哈萨克）有限公司	哈萨克阿克套	坚戈	0.0196
杰瑞能源服务中东公司	阿联酋迪拜杰布阿里自由区	迪拉姆	1.8083
迈克逊能源有限责任公司	卢森堡公国	美元	6.6312
加拿大海泰科公司(Hitic Energy Ltd.)	加拿大亚伯达省	加元	5.1222
杰瑞能源服务印尼有限公司 (PT Jereh Energy Services Indonesia)	印尼雅加达	印尼盾	0.0005
瑞阳能源服务有限公司 (Trisun Energy Services LTD)	美国特罗华洲威明顿市	美元	6.6312
瑞盛能源服务有限公司 (Trisun Energy Services LLC)	美国德克萨斯休斯顿	美元	6.6312
光明能源有限公司	俄罗斯莫斯科	卢布	0.1041

## 七、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

本报告期公司未发生非同一控制下企业合并。

### 2、同一控制下企业合并

本报告期公司未发生同一控制下企业合并。

### 3、反向购买

本报告期公司未发生反向购买。

### 4、处置子公司

本报告期公司未处置子公司。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	烟台市	烟台市	油田专用设备的生产销售	100%		设立
杰瑞能源服务有限公司	烟台市	烟台市	油田工程技术服务	100%		设立
杰瑞石油天然气工程有限公司	烟台市	烟台市	压缩机、天然气输送装置的研发、制造和销售	100%		设立
烟台杰瑞工矿部件有限公司	烟台市	烟台市	油田机械等配件生产销售、货物的进出口贸易	100%		设立
烟台杰瑞机械设备有限公司	烟台市	烟台市	机械设备、机电产品销售、维修、技术服务及配件销售	100%		设立
杰瑞分布能源有限公司	烟台市	烟台市	以燃气为燃料的热电冷供应设施和分布式能源供应系统及可再生能源的投资、研发及销售	90%		设立
烟台杰瑞软件有限责任公司	烟台市	烟台市	计算机软件的开发与销售、技术咨询服务、技术转让	100%		设立
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	莱阳市	莱阳市	车用空调散热器制造销售及进出口业务	65%		非同一控制下企业合并
德州联合石油机械有限公司	德州市	德州市	石油设备、钻采工具、配件及配套的机械产品制造、销售及技术服务	55.32%		非同一控制下企业合并
杰瑞（天津）油气工程有限公司	天津市	天津市	机电设备工程总承包；石油化工工程设计、技术咨询；压力容器和压力管道的设计；石油天然气技术	100%		设立

			开发、设备开发			
American Jereh International Corporation	美国休斯顿	美国休斯顿	油田、矿山专用设备及配件的出口	100%		设立
Jereh Canada Corporation	加拿大亚伯达省	加拿大亚伯达省	油气设备的销售和租赁	100%		设立
Sun Estates LLC	美国休斯顿	美国休斯顿	美国地区不动产管理	100%		设立
杰瑞环保科技有限公司	烟台市	烟台市	环保工程服务及技术开发	100%		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
德州联合石油机械有限公司	44.68%	-9,220,730.87		193,198,835.35
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	35.00%	-608,862.33		11,274,786.47

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
德州联合石油机械有限公司	398,789,080.36	208,767,973.33	607,557,053.69	159,309,230.09	212,805.81	159,522,035.90
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	57,365,972.22	80,480,917.53	137,846,889.75	91,732,380.75	13,900,833.38	105,633,214.13

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
德州联合石油机械有限公司	391,716,321.09	214,222,489.07	605,938,810.16	129,057,481.62	212,805.81	129,270,287.43
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	40,330,654.01	78,110,089.34	118,440,743.35	71,244,127.70	13,243,333.36	84,487,461.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
德州联合石油机械有限公司	47,432,079.30	-20,637,266.94	-20,637,266.94	-13,677,123.95	75,261,411.00	3,751,866.11	3,751,866.11	55,882,467.49
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	23,872,370.04	-1,739,606.67	-1,739,606.67	1,922,817.98	26,609,060.08	2,215,746.59	2,215,746.59	-5,353,074.23

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本报告期公司在子公司的所有者权益份额未发生变化。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
合营企业						
烟台德美动力有限公司	烟台市	烟台市	开发、设计、生产发动机动力及传动设备	50%		权益法
艾迪士径向钻井(烟台)有限公司	烟台市	烟台市	提供小半径钻井技术服务和小半径钻井技术咨询及相关的其他油田服务	50%		权益法
联营企业						
西山环保股份公司 (West Mountain Environmental Corp.)	加拿大纽芬兰市	加拿大纽芬兰市	环保服务	28.67%		权益法

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	烟台德美动力有限公司	艾迪士径向钻井(烟台)有限公司	烟台德美动力有限公司	艾迪士径向钻井(烟台)有限公司
流动资产	44,956,291.92	8,856,309.67	45,932,064.03	9,695,452.50
其中：现金和现金等价物	14,927,209.04	157,165.61	7,360,864.71	302,337.01
非流动资产	417,195.56	11,071,473.66	442,752.87	12,021,554.18
资产合计	45,373,487.48	19,927,783.33	46,374,816.90	21,717,006.68
流动负债	5,040,406.53	11,741,063.22	6,102,093.74	12,324,950.26
非流动负债				
负债合计	5,040,406.53	11,741,063.22	6,102,093.74	12,324,950.26
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	40,333,080.95	8,186,720.11	40,272,723.16	9,392,056.42
按持股比例计算的净资产份额	20,166,540.47	4,093,360.05	20,136,361.58	4,696,028.21

调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润	466,639.54		466,639.54	
--其他	-5,097.07	11,283.50	-5,097.07	11,283.50
对合营企业权益投资的账面价值	20,628,082.94	4,104,643.55	20,597,904.05	4,707,311.71
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,843,692.84	169,463.79	21,551,167.13	1,055,182.41
财务费用	-455,600.94	253,794.06	359,112.38	241,221.22
所得税费用	51,037.02	106,297.96	513,305.41	-15,345.23
净利润	60,357.79	-1,205,336.31	1,523,217.30	-1,737,522.40
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	60,357.79	-1,205,336.31	1,523,217.30	-1,737,522.40
本年度收到的来自合营企业的股利				

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	West Mountain Environmental Corp.	West Mountain Environmental Corp.
流动资产	\$2,574,517.00	\$2,525,564.00
非流动资产	\$4,841,045.00	\$5,153,054.00
资产合计	\$7,415,562.00	\$7,678,618.00
流动负债	\$6,988,490.00	\$6,681,977.00
非流动负债	\$1,004,458.00	\$1,087,458.00
负债合计	\$7,992,948.00	\$7,769,435.00
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	-\$577,386.00	-\$90,817.00
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	¥12,547,398.68	¥13,664,683.81
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	\$173,496.00	\$2,304,331.00
净利润	\$-982,678.00	\$-1,856,268.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 九、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要金融工具包括货币资金、应收账款、银行借款、应付账款等，主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标、制度由本公司管理层负责，风险管理委员会及职能部门负责日常的风险管理。本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款和其他应收款等。本公司银行存款主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为其不存在重大的信用风险；本公司持有的应收票据具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面价值，整体信用风险评价较低。

### （二）流动性风险

流动性风险指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司资金管理与融资部集中控制，通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### （三）市场风险

#### 1. 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，本公司及几个下属子公司以美元进行采购和销售，外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风



险。此外，公司还尝试签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

## 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允 价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	6,794,537.73			6,794,537.73
（3）衍生金融资产				
2. 可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	39,060,844.61			39,060,844.61
（3）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额	45,855,382.34			45,855,382.34
二、非持续的公允价值计量				

### 2、公允价值计量层次

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2016 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是：孙伟杰、王坤晓、刘贞峰，截至 2016 年 6 月 30 日持股情况如下：

名称	持本公司股份比例	与公司关系
孙伟杰	22.46%	实际控制人、公司第一大股东
王坤晓	15.39%	实际控制人、公司第二大股东
刘贞峰	12.69%	实际控制人、公司第三大股东

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八 1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八 3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东捷瑞数字科技股份有限公司	同一控制人
烟台捷瑞动画科技有限公司	同一控制人
北京捷瑞信息技术有限公司	同一控制人
北京捷瑞网科软件有限公司	同一控制人
烟台杰瑞投资有限责任公司	同一控制人

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
烟台德美动力有限公司	采购商品	906,521.30	3,386,157.93
烟台德美动力有限公司	接受劳务	4,694.87	
山东捷瑞数字科技股份有限公司	采购商品	80,337.41	
山东捷瑞数字科技股份有限公司	接受劳务	260,486.92	697,090.00
艾迪士径向钻井（烟台）有限公司	接受劳务	183.00	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
烟台德美动力有限公司	销售商品	7,016.00	672,242.18
烟台德美动力有限公司	提供劳务		194,382.00
艾迪士径向钻井（烟台）有限公司	销售商品		4,927.93

艾迪士径向钻井（烟台）有限公司	提供服务		192,000.00
艾迪士径向钻井（烟台）有限公司	资金利息	250,553.34	249,176.68
山东捷瑞数字科技股份有限公司	销售商品		175,007.69
烟台杰瑞投资有限责任公司	销售商品	11,571.03	

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
烟台德美动力有限公司	房屋	85,714.29	54,000.00
艾迪士径向钻井（烟台）有限公司	房屋		25,000.00
烟台杰瑞投资有限责任公司	房屋	10,728.00	
艾迪士径向钻井（烟台）有限公司	车辆	74,823.55	98,064.00

## (3) 关联担保情况

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
杰瑞能源服务有限公司	烟台杰瑞石油装备技术有限公司	4,880 万元	2011.8.4	2012.8.4	否	尚有 265 万元保函未到期
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司	杰瑞国际（香港）有限公司	1,640 万美元	2015.1.30	2016.1.30.	是	公司出具 1.1 亿元人民币融资性保函为借款担保
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	杰瑞国际（香港）有限公司	1,000 万美元	2015.2.23	2016.3.16	是	由中国银行山东省分行开立的授信额度切分通知单担保，占用装备公司在中行的 6300 万人民币授信额度，并且 1060 万美元存款质押
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	杰瑞石油天然气工程有限公司	4,000 万元	2015.1.23	2016.1.22	否	装备公司为杰瑞石油天然气工程有限公司 4000 万人民币授信提供担保，截止至 16 年 6 月 30 日，有 3,694,831 元未到期的银行承兑汇票
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司及烟台杰瑞石油装备技术有限公司	中国农发重点建设基金有限公司、烟台市莱山区人民政府	21,280 万元	2015.12.25	2025.12.24	否	注
烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司	烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	2,000 万元	2016.4.29	2017.4.27	否	控股子公司富耐克公司领用公司在光大银行项下的不超过 2000 万元贸易融资授信额度用于开立银行承兑汇票，公司提供担保并承担连带责任。截止至 2016 年 6 月 30 日未到期银行承兑汇票为 5,912,234 元

注：2015 年 12 月 22 日，中国农发重点建设基金有限公司、烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司（目标公司控

股股东)、烟台杰瑞石油装备技术有限公司(目标公司)、烟台市莱山区人民政府(回购主体)签订《中国农发重点建设基金投资协议》,按照协议约定,中国农发重点建设基金有限公司以人民币 1.9 亿元对目标公司进行增资,用于烟台杰瑞石油装备技术有限公司杰瑞莱山新型钻机项目,投资期限 10 年。在投资期限内,农发基金有权按照协议第五条的约定选择回收投资的方式,要求区政府收购农发基金持有的装备公司股权。

2015 年 12 月 22 日,烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司与中国农发重点建设基金有限公司签订《保证合同》,公司为《中国农发重点建设基金投资协议》中约定的支付收购价款及投资收益所形成的主债权提供连带责任保证。主债权金额 21280 万元,期限 120 个月,自 2015 年 12 月 25 日至 2025 年 12 月 24 日止。

2015 年 12 月 22 日,烟台杰瑞石油装备技术有限公司与中国农发重点建设基金有限公司签订《抵押合同》,以公司自有土地使用权(烟国用(2013)第 2081 号)为上述主合同形成的债权提供抵押担保。

同时,公司为烟台市莱山区人民政府回购农发基金所持装备公司股权提供反担保承诺。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	艾迪士径向钻井(烟台)有限公司	7,890,000.00	1,577,124.73	7,890,000.00	1,577,124.73
预付账款	艾迪士径向钻井(烟台)有限公司			400,000.00	
其他应收款	山东捷瑞数字科技股份有限公司	39,429.09	1,971.45	23,340.00	1,167.00
其他应收款	艾迪士径向钻井(烟台)有限公司	368,981.40	18,449.07		
其他应收款	烟台杰瑞投资有限责任公司	11,264.40	563.22		

### (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东捷瑞数字科技股份有限公司		1,040,000.00
预收账款	山东捷瑞数字科技股份有限公司	87,934.00	
其他应付款	北京捷瑞信息技术有限公司		
其他应付款	山东捷瑞数字科技股份有限公司	12,000.00	12,000.00
其他应付款	烟台捷瑞动画科技有限公司		

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至资产负债表日,本公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截至资产负债表日,公司无需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

无。

## 十四、其他重要事项

截至资产负债表日,本公司无需披露的其他重要事项。

## 十五、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

类别	2016年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	932,897,216.85	100.00	113,672,658.96	12.18	819,224,557.89
其中：					
组合1、按账龄组合计提坏账准备的应收账款	855,335,569.32	91.69	113,672,658.96	13.29	741,662,910.36
组合2、应收关联方款项	77,561,647.53	8.31			77,561,647.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	932,897,216.85	100.00	113,672,658.96	12.18	819,224,557.89

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,011,926,562.81	100.00	107,780,263.28	10.65	904,146,299.53
其中：					
组合1、按账龄组合计提坏账准备的应收账款	946,704,295.15	93.55	107,780,263.28	11.38	838,924,031.87
组合2、应收关联方款项	65,222,267.66	6.45			65,222,267.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	1,011,926,562.81	100.00	107,780,263.28	10.65	904,146,299.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	464,362,680.57	23,218,134.03	5%
1~2年	350,201,304.80	70,040,260.96	20%
2~3年	40,714,639.95	20,357,319.97	50%
3年以上	56,944.00	56,944.00	100%
合计	855,335,569.32	113,672,658.96	12.29%

## (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	期末余额	期末余额及占应收账款期末总额的比例 (%)	坏账准备余额
第一名	111,099,902.60	11.91	19,293,113.47
第二名	84,427,075.00	9.05	4,221,353.75
第三名	83,789,721.36	8.98	4,189,486.07
第四名	48,189,000.00	5.17	2,409,450.00
第五名	43,600,000.00	4.67	8,717,090.00
合计	371,105,698.96	39.78	38,830,493.29

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	2016年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	803,842,643.19	100.00	9,350,750.88	1.16	794,491,892.31
其中:					
组合 1、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	20,185,119.84	2.51	9,350,750.88	46.32	10,834,368.96
组合 2、应收关联方款项	783,657,523.35	97.49			783,657,523.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	803,842,643.19	100.00	9,350,750.88	1.16	794,491,892.31

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	16,654,000.00	2.04			16,654,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	800,575,612.58	97.96	9,523,961.45	1.19	791,051,651.13
其中:					
组合 1、按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	22,553,568.28	2.76	9,523,961.45	42.23	13,029,606.83
组合 2、应收关联方款项	778,022,044.30	95.20			778,022,044.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	817,229,612.58	100.00	9,523,961.45	1.17	807,705,651.13

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	10,977,110.41	548,855.55	5%
1~2年	507,642.62	101,528.52	20%
2~3年	-	-	50%
3年以上	8,700,366.81	8,700,366.81	100%
合计	20,185,119.84	9,350,750.88	46.32%

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016年6月30日	2015年12月31日
备用金借支	1,983,000.00	1,031,533.44
代垫款	243,512.39	271,842.75
对非关联企业的应收款项	17,954,587.45	37,904,192.09
对关联方企业的应收款项	783,661,543.35	778,022,044.3
合计	803,842,643.19	817,229,612.58

(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	占其他应收款年末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
JEREH INTERNATIONAL (HONG KONG) CO. LTD	借款	374,397,927.92	1年以内	46.58	
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	往来款	137,004,638.88	1年以内	17.04	
HITIC Energy Ltd.	借款	94,877,934.26	1年以内	11.80	
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	借款	54,000,000.00	1年以内	6.72	
Everbright Energy Company Ltd.	借款	47,132,450.00	1年以内	5.86	
合计		707,412,951.06		88.00	

3、长期股权投资

项目	2016年6月30日			2015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
对子公司投资	4,169,651,023.35		4,169,651,023.35	4,163,651,023.35		4,163,651,023.35
对联营、合营企业投资	19,694,803.82		19,694,803.82	19,664,624.93		19,664,624.93
合计	4,189,345,827.17		4,189,345,827.17	4,183,315,648.28		4,183,315,648.28

## (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台杰瑞工矿部件有限公司	12,558,714.00			12,558,714.00		
烟台杰瑞石油装备技术有限公司	1,256,964,129.14	6,000,000.00		1,262,964,129.14		
美国杰瑞国际有限公司	58,874,750.00			58,874,750.00		
烟台杰瑞机械设备有限公司	4,956,321.10			4,956,321.10		
烟台杰瑞石油天然气工程有限公司	457,979,939.95			457,979,939.95		
烟台杰瑞软件有限责任公司	500,000.00			500,000.00		
杰瑞(天津)油气工程有限公司	10,490,000.00			10,490,000.00		
烟台杰瑞富耐克换热设备有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
杰瑞分布能源有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00		
SUN ESTATES LLC	92,147,100.00			92,147,100.00		
JerehCanada Corporation	3,665,810.00			3,665,810.00		
杰瑞能源服务有限公司	1,722,070,000.00			1,722,070,000.00		
德州联合石油机械有限公司	268,444,259.16			268,444,259.16		
杰瑞环保科技有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
合计	4,163,651,023.35	6,000,000.00		4,169,651,023.35		



## (2) 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
烟台德美动力有限公司	19,664,624.93			30,178.89						19,694,803.82	
小计	19,664,624.93			30,178.89						19,694,803.82	
二、联营企业											
合计	19,664,624.93			30,178.89						19,694,803.82	

## 4、营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	291,908,064.24	210,444,346.10	562,219,492.50	478,918,224.09
其他业务	1,245,696.83	938,253.82	5,123,378.15	1,489,269.67
合计	293,153,761.07	211,382,599.92	567,342,870.65	480,407,493.76

## (1) 主营业务分产品

产品名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钻完井设备及油气工程设备制造	120,938,613.48	95,915,398.30	390,968,323.67	355,605,928.74
设备维修改造与配件销售	167,097,382.32	113,816,208.59	171,251,168.83	123,312,295.35
其他收入	3,872,068.44	712,739.21		
合计	291,908,064.24	210,444,346.10	562,219,492.50	478,918,224.09

## (2) 主营业务分地区

地区名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	276,995,956.96	199,084,368.82	545,153,776.08	466,464,236.83
国外	14,912,107.28	11,359,977.28	17,065,716.42	12,453,987.26
合计	291,908,064.24	210,444,346.10	562,219,492.50	478,918,224.09

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	56,686,559.17	19.34
第二名	41,187,179.49	14.05
第三名	33,290,898.76	11.36
第四名	13,482,884.21	4.60
第五名	12,854,194.87	4.38
合计	157,501,716.50	53.73

## 5、投资收益

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	240,323,287.89	149,357,264.12
权益法核算的长期股权投资收益	30,178.89	761,608.65

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	643,828.00	2,616,250.18
合计	240,997,294.78	152,735,122.95

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-95,916.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,653,001.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-4,387,280.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,369,007.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,538,812.50	
减：所得税影响额	1,666,640.06	
少数股东权益影响额	318,340.85	
合计	6,553,831.59	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.37%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28%	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无

## 第十节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长孙伟杰先生签名的2016年半年度报告原件。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：孙伟杰

烟台杰瑞石油服务集团股份有限公司

2016年8月5日