



**新 锋 锐**

**NEEQ:838090**



**新疆新锋锐石油技术服务股份有限公司**

**Xinjiang Sanfory Petroleum Technology Services Co., Ltd.**

**半年度报告**

**2016**

# 公司半年度大事记

2016年2月19日，新锋锐有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，同意有限公司整体变更设立股份公司，股本总额为3,700.00万元人民币。

2016年3月9日，公司完成了整体变更为股份有限公司的工商变更登记手续，领取了统一社会信用代码为916502006864508493的《企业法人营业执照》。

2016年4月6日，公司取得《频率可调扭力冲击提速装置》实用新型专利证书，专利证号：ZL 2015 2 0991320.8，专利成果已转化并批量生产。

# 目 录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	新疆新锋锐石油技术服务股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 载有负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；</li> <li>2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	新疆新锋锐石油技术服务股份有限公司
英文名称及缩写	Xinjiang Sanfory Petroleum Technology Services Co., Ltd.
证券简称	新锋锐
证券代码	838090
法定代表人	曾卫林
注册地址	新疆克拉玛依市经四街 206 号
办公地址	新疆克拉玛依市石油化工园区平北四路 3860 号
主办券商	太平洋证券股份有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	余光
电话	15809002438
传真	0990-6991269
电子邮箱	314509127@qq.com
公司网址	http://www.xfrbit.com
联系地址及邮政编码	新疆克拉玛依市石油化工园区平北四路 3860 号,834000

### 三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	井下工具、金刚石钻头的研发、制造、销售,石油工程技术服务及机械标准件加工服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	37,000,000
控股股东	曾卫林
实际控制人	曾卫林
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的“发明专利”数量	0

#### 四、自愿披露

不适用

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	4,462,174.36	10,010,372.82	-55.42%
毛利率	35.89%	21.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,338,254.71	338,715.37	-495.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,508,254.71	272,798.18	-652.88%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.13%	0.78%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.53%	0.62%	-
基本每股收益	-0.04	0.01	-500.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	52,975,721.22	57,973,490.45	-8.62%
负债总计	11,062,376.64	14,473,545.67	-23.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,913,344.58	43,499,944.78	-3.65%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.13	1.18	-3.65%
资产负债率	20.88%	24.97%	-
流动比率	3.93	3.31	-
利息保障倍数	-3.17	2.79	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,191,853.78	7,596,461.63	-
应收账款周转率	0.26	0.46	-
存货周转率	0.17	1.98	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-8.62%	7.01%	-
营业收入增长率	-55.42%	0.00%	-
净利润增长率	-495.10%	-135.97%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

报告期内，本公司处于专用设备制造行业，是以井下工具、钻头的设计、制造、销售为主的生产商和石油工程技术服务为主的服务提供商。主要为西部钻探工程公司属下的克拉玛依、准东、土哈、青海等钻井公司提供产品和技术服务。目前公司具有中国石油天然气集团公司物资供应商 PDC 钻头一级资质，西部钻探工程有限公司工程和服务市场的井下工具、机械加工和 PDC 钻头与冲击器提速技术服务准入资质，拥有有效专利技术 7 项。公司主要通过终端销售模式进行产品销售和技术服务，利用渠道销售模式销售 PDC 钻头，同时加大销售力度和研发力度，实现技术及产品的突破，提升公司产品的竞争力，扩大公司销售渠道，有针对性的开拓市场，如从勘探性井位上争取工作量，钻采探井比生产井的收益高。收入的来源分为销售 PDC 钻头、携带提速工具及 PDC 钻头到钻井现场进行技术服务、利用高端加工设备和成熟的加工技术优势对外承接高精端配件加工业务。公司收入的确认主要分为产品、钻井提速技术服务和高端零部件机械加工。销售产品的收入确认方式是以客户在送货单签字为风险转移，确认销售收入；技术服务收入以提供劳务交易的完工进度，依据已完工作（钻井进尺）的测量确定收入；机械加工收入是依据客户要求完成机械备件的加工，并向客户交付该劳务成果，经客户签字接受后，确认加工收入。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度较基本一致，没有发生变化。

### 二、经营情况

报告期内，随着国际原油价格的持续低迷，油气勘探开发支出的缩减，油田服务行业受影响很大。在此大的行业环境下，公司凭着持续研发新产品和改进原有产品及丰富的现场技术服务经验，保持了原有市场并开拓了一些新井位，但从报表数据上看业绩下滑，2016年上半年公司实现业务收入446.22万元，较上年同期1001.04万元，下降55.42%；实现毛利35.89%，较上年同期毛利21.85%上升了64.26%；实现净利润-133.83万元，较上年同期33.87万元，下降495.10%。业务收入下降是因为上半年各井位的钻井周期较去年同期有所延长，截止到本报告期末经客户签字确认进度的工作量较上年同期有较大减少，因而收入也较上年同期相应减少。毛利率的上升是因为制造工艺的持续改进，缩短生产周期，同时原材料的价格有所下降。净利润的下降主要是因为设立股份公司的筹划费用和新三板挂牌聘请中介机构费用较大，造成管理费用大幅增加。公司经营活动产生的现金流量净额-919.19万元，较上年同期759.65万元，下降221.00%，主要原因系加大销售力度增加销售费用开支、筹划设立股份公司和支付中介机构费用，现金支付加大。截至2016年6月30日，公司注册资本3700万元，总资产5297.57万元，净资产4191.33万元，资产负债率20.88%。本期期末归属于挂牌公司股东的每股净资产为1.13元。

报告期内，公司技术、研发、生产、管理团队稳定，自3月份开工生产以来，生产任务饱和。研发中心持续有PDC钻头类的新产品推出，建设期为2015年1月至2016年12月31日的科技项目《新型钻井冲击器和PDC钻头的研发及产业化》，目前已完成计划进度的90%以上，通过了克拉玛依市科技局组织的项目中期检查。此项目的建设期产生了1项新型专利技术成果，并将成果转化，同时申请了1项发明专利，目前在受理中。

报告期内，公司与主要供应商和客户保持良好的合作关系，企业成本结构、收入模式较上年度没有明显变化。

公司业务收入存在明显的周期性变化。由于新疆地区冬季气温较低，冬季原油的开采存在较大难度，因此，每年的11月到次年3月期间，业务基本进入冬休期，产品销售和技术服务工作量相对较小；4月至10月为作业旺季，工作量基本饱和。因此，公司产品和技术服务收入主要在下半年确认。

### 三、风险与价值

## 1、税收政策风险

公司 2015 年 10 月 26 日取得新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201565000088，有效期 3 年。根据国家规定，公司享受按照 15% 所得税优惠税率缴纳企业所得税的政策。如果后期国家税收政策发生变化使得公司无法继续享有相关税收优惠政策，则对公司的税负、盈利水平造成较大的影响。

管理措施：公司将密切关注政策变化的风险，同时公司将提高盈利能力，降低税收政策风险可能对公司的影响。

## 2、应收账款余额较大的风险

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日，公司应收账款余额分别为 1,608.85 万元、1,749.45 万元，1,740.83 万元，占当期营业收入的比重分别为 120.80%、106.86%、390.13%。

公司应收账款账龄在 1 年左右，当年发生额基本能在次年收回，尽管本公司业务拓展谨慎，对客户资信状况调查充分，对合同执行和回款情况等过程进行全程紧密跟踪，尽量防范应收账款坏账风险，并按照会计政策计提坏账准备，但应收账款期末余额较大，仍然存在发生呆坏账的风险。

管理措施：公司将继续加强对应收账款的管理，避免出现发生大额呆坏账的情况。

## 3、对政府补助存在一定依赖风险

公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-6 月的净利润分别为 1.73 万元、147.89 万元、-133.83 万元，当期计入营业外收入的政府补助分别为 0 万元、46.09 万元、20 万元。公司的盈利能力对政府补助有一定依赖，如果公司后续不能有效提高主营业务的盈利能力，则当政府补助大幅减少时，将对公司的经营业绩产生一定影响。

管理措施：公司将继续加大研发投入，实现技术及产品的突破，提升公司产品的竞争力，同时公司将加大市场投入，扩大公司销售渠道，公司产品竞争力及市场渠道的拓宽，将提高公司的盈利能力，有利于降低对政府补助的依赖。

## 4、存货减值的风险

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日公司存货账面原值分别为 335.57 万元、1,153.50 万元，1701.24 万元占当期末资产总额的比例分别为 8.13%、19.89%、32.11%，存货占资产总额的比例上升明显。虽然公司目前经营情况良好，但受石油行业供需变化和宏观经济政策影响大，公司存货仍然存在发生减值的可能。

管理措施：公司将继续严格管理存货，合理降低发生存货减值的风险，同时，公司将根据实际情况计提跌价准备。

## 5、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为曾卫林，通过直接及间接方式持有股份公司 2,480.00 万股，占公司股本总额的 67.03%。曾卫林现任公司董事长兼总经理。若实际控制人曾卫林利用控股地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事、财务进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

管理措施：公司已经建立了健全的法人治理结构，并严格执行公司章程、董事会、股东大会、监事会等议事规则，合理控制实际控制人不当控制的风险。

## 6、偿债能力不足的风险

截至 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2016 年 6 月 30 日，公司所负金融性负债（含银行

贷款、融资租赁)余额分别为 1,108.20 万元、1,216.71 万元, 978.00 万元, 期末余额较大, 且公司生产经营用的房屋、重要设备均为贷款设定了抵押, 尽管报告期内公司的资产负债率仅分别为 49.53%、24.97%、20.88%, 债务偿还能力较强。但是一旦公司不能及时获取足够的现金流, 资产变现能力受到影响, 债务不能按期偿还, 可能影响公司日常经营活动正常开展。

管理措施: 公司将进一步加强成本控制, 加强技术开发和市场开拓, 不断提升市场占有率和产品净利率; 公司将加强资金管控, 落实应收账款催收, 严格控制贷款违约风险。

#### **7、客户相对集中风险**

2014 年度、2015 年度、2016 年 6 月 30 日, 公司对前五大客户的销售收入占比分别为 68.80%、96.40%、100.00%, 对前五大客户的销售占比较大, 客户相对集中, 对前五大客户存在一定程度的依赖风险。若公司现有主要客户改变采购政策或者经营环境发生变化, 或者公司不能有效研发新产品不断提升竞争力、开发新客户, 则对公司的正常经营发展壮大造成较大阻碍。

管理措施: 公司将继续加大研发投入, 实现技术及产品的突破, 提升公司产品的竞争力, 同时公司将加大市场投入, 扩大公司销售渠道, 公司产品竞争力及市场渠道的拓宽, 逐渐摆脱客户相对集中的现状。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节 二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节 二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节 二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
曾卫林	担保	4,000,000.00	是
曾卫林	担保	5,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>9,000,000.00</b>	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方担保的贷款期限为一年，截止本报告期末，未到还款日期。由于公司成立时间较短，积累较少，而公司又处在快速发展时期，需要资金周转，关联方无偿为公司提供担保取得的借款，全部用于公司的日常运营，助推公司的发展，且目前公司的资产负债率较低，为20.88%，借款金额不构成公司的债务风险。

#### （二）承诺事项的履行情况

##### 一、承诺事项一

承诺人：曾卫林

承诺事项：对于股改前有限公司减资程序瑕疵问题引发的纠纷或者潜在纠纷将导致公司承担责任的情形，其将无条件、全额承担全部金钱给付责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支。

履行情况：截至本报告期末，履行承诺的条件未发生，不需履行承诺。

## 二、承诺事项二

承诺人：控股股东、实际控制人曾卫林

承诺事项：公司控股股东、实际控制人曾卫林就同业竞争问题作出如下承诺：

1、本人目前与股份公司不存在任何同业竞争；

2、本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与股份公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

3、如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或股份公司进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与股份公司现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到股份公司经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争

4、在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效；

5、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

履行情况：截至本报告期末，上述承诺履行良好，未发生违法承诺情形。

## 三、承诺事项三

承诺人：公司董事、监事和高级管理人员

承诺事项：公司董事、监事和高级管理人员就公司资金被关联方占用的情况和对外担保情况已经作出承诺如下：

1、本人、本人近亲属及本人控制的除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。

2、本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

履行情况：截至本报告期末，上述承诺履行良好，未发生违反承诺情形。

## 四、承诺事项四

承诺人：公司控股股东、实际控制人曾卫林

承诺事项：公司控股股东、实际控制人就公司的劳动社保缴纳情况出具书面承诺：

“若因公司未为部分员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被主管部门要求补缴社会保险、住房公积金的，其将无条件、全额承担补缴金额及其他金钱给付责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支；若因公司未为部分员工缴纳或足额缴纳社会保险、住房公积金而被主管部门处罚（包括但不限于罚款、滞纳金）或者牵涉仲裁、诉讼等以及其他由此导致公司承担责任的情形，其将无条件、全额承担全部金钱给付责任，保证公司不会因此遭受任何经济损失、损害或开支。如其违反上述承诺，公司有权等额扣留应向其支付的薪酬及分红款。”

履行情况：截至本报告期末，上述承诺履行良好，未发生违反承诺情形。

### （三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	8,843,693.65	16.69%	上年度为公司贷款提供担保
<b>累计值</b>	-	<b>8,843,693.65</b>	<b>16.69%</b>	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	37,000,000	100.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	24,000,000	64.86%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	24,000,000	64.86%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	0	37,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	24,000,000	64.86%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	24,000,000	64.86%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		<b>37,000,000</b>	-	<b>0</b>	<b>37,000,000</b>	-
普通股股东人数		<b>4</b>				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曾卫林	24,000,000	0	24,000,000	64.86%	24,000,000	0
2	克拉玛依奥尤图尔股权投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000	0	6,000,000	16.22%	6,000,000	0
3	克拉玛依众实产业发展合伙企业(有限合伙)	4,000,000	0	4,000,000	10.81%	4,000,000	0
4	克拉玛依聚升国有资本投资运营有限责任公司	3,000,000	0	3,000,000	8.11%	3,000,000	0
合计		<b>37,000,000</b>	<b>0</b>	<b>37,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,000,000</b>	<b>0</b>
前十名股东间相互关系说明： 曾卫林持有奥尤图尔 13.32%的合伙份额。							

### 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司控股股东为曾卫林。

曾卫林，男，1973年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1996年7月毕业于江汉石油学院机械电子工程专业，大专学历。1996年7月至2001年6月，在新疆石油管理局炼油厂任设备技术员；2001年7月至2006年3月，在美国珀金埃尔默仪器（上海）有限公司新疆办事处任工程师；2006年4月至2009年3月，在克拉玛依市爱克讯科技有限公司任总经理；2009年3月至2016年2月，在新锋锐有限担任执行董事兼总经理；2016年2月起，在新锋锐担任董事长兼总经理。

报告期内，控股股东没有发生变化。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为曾卫林，其简历详见“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

报告期内，实际控制人没有发生变化。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曾卫林	董事长兼总经理	男	43	大专	2016年2月19日至2019年2月18日	是
郭万金	董事、副总经理	男	53	本科	2016年2月19日至2019年2月18日	是
何晓波	董事、副总经理	男	44	硕士	2016年2月19日至2019年2月18日	是
余光	董事、董事会秘书、财务总监	女	45	大专	2016年2月19日至2019年2月18日	是
吴泓萱	董事	男	43	本科	2016年2月19日至2019年2月18日	否
刘洋	监事会主席	男	42	大专	2016年2月19日至2019年2月18日	是
肖莽	监事	男	28	本科	2016年2月19日至2019年2月18日	否
杨洪强	职工代表监事	男	37	大专	2016年2月19日至2019年2月18日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
曾卫林	董事长兼总经理	24,000,000	0	24,000,000	64.86%	0
郭万金	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
何晓波	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
余光	董事、董事会秘书、财务总监	0	0	0	0.00%	0
吴泓萱	董事	0	0	0	0.00%	0
刘洋	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
肖莽	监事	0	0	0	0.00%	0
杨洪强	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	24,000,000	0	24,000,000	64.86%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
曾卫林	执行董事、总经理	新任	董事长、总经理	股份公司改制增选董事、监事、高管人员
郭万金	副总经理	新任	董事、副总经理	股份公司改制增选董事、监事、高管人员
何晓波	副总经理	新任	董事、副总经理	股份公司改制增选董事、监事、高管人员
余光	财务总监	新任	财务总监、董事会秘书	股份公司改制增选董事、监事、高管人员
吴泓萱	-	新任	董事	股份公司改制增选董事、监事、高管人员
刘洋	部门经理	新任	监事会主席、部门经理	股份公司改制增选董事、监事、高管人员
肖莽	-	新任	监事	股份公司改制增选董事、监事、高管人员
杨洪强	部门经理	新任	监事、部门经理	股份公司改制增选董事、监事、高管人员

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	42	42

核心员工变动情况：

报告期内公司员工和核心技术人员无变动。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节 二、五) (一)	263,190.41	11,808,363.89
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	第八节 二、五) (二)	17,327,301.74	17,413,575.35
预付款项	第八节 二、五) (三)	1,719,279.36	183,010.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	第八节 二、五) (四)	244,826.28	90,912.64
买入返售金融资产		-	-
存货	第八节 二、五) (五)	17,012,396.46	11,534,961.26
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	第八节 二、五) (六)	904,252.29	528,738.65
<b>流动资产合计</b>		<b>37,471,246.54</b>	<b>41,559,561.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	第八节 二、五) (七)	14,445,812.82	15,209,283.03
在建工程		-	-
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	第八节 二、五) (八)	878,661.90	889,999.80
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	第八节 二、五) (九)	179,999.96	189,999.98
递延所得税资产	第八节 二、五) (十)	-	124,645.85
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>15,504,474.68</b>	<b>16,413,928.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>52,975,721.22</b>	<b>57,973,490.45</b>
<b>流动负债:</b>			
短期借款	第八节 二、五) (十一)	9,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	第八节 二、五) (十二)	273,132.48	1,332,343.07
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	第八节 二、五) (十三)	259,219.08	175,705.00
应交税费	第八节 二、五) (十四)	-	48,397.63
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		-	-
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>9,532,351.56</b>	<b>12,556,445.70</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	第八节 二、五) (十五)	780,025.08	1,167,099.97
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	第八节 二、五) (十六)	750,000.00	750,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,530,025.08</b>	<b>1,917,099.97</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,062,376.64</b>	<b>14,473,545.67</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节 二、五) (十七)	37,000,000.00	37,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节 二、五) (十八)	6,251,599.29	4,200,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第八节 二、五) (十九)	-	182,107.61
一般风险准备		-	-
未分配利润	第八节 二、五) (二十)	-1,338,254.71	2,117,837.17
归属于母公司所有者权益合计		41,913,344.58	43,499,944.78
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>41,913,344.58</b>	<b>43,499,944.78</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>52,975,721.22</b>	<b>57,973,490.45</b>

法定代表人：曾卫林

主管会计工作负责人：余光

会计机构负责人：余光

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>4,462,174.36</b>	<b>10,010,372.82</b>
其中：营业收入	第八节 二、五) (二十一)	4,462,174.36	10,010,372.82
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>6,000,429.07</b>	<b>9,639,021.06</b>
其中：营业成本	第八节 二、五) (二十一)	2,860,625.65	7,823,274.25
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	第八节 二、五) (二十二)	-	1,729.48
销售费用	第八节 二、五) (二十三)	475,836.03	136,593.29
管理费用	第八节 二、五) (二十四)	2,331,597.05	1,402,741.23
财务费用	第八节 二、五) (二十五)	332,370.34	274,682.81
资产减值损失		-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,538,254.71</b>	<b>371,351.76</b>
加：营业外收入	第八节 二、五) (二十六)	200,000.00	90,624.87
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	第八节 二、五) (二十七)	-	10,356.13
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,338,254.71</b>	<b>451,620.50</b>
减：所得税费用	第八节 二、五) (二十八)	-	112,905.13
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,338,254.71</b>	<b>338,715.37</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-1,338,254.71	338,715.37
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.04	0.01
（二）稀释每股收益		-0.04	0.01

法定代表人：曾卫林

主管会计工作负责人：余光

会计机构负责人：余光

**（三）现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,307,017.61	5,870,170.05
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		220,471.99	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节 二、五）（二十九）	213,369.83	7,658,744.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>5,740,859.43</b>	<b>13,528,914.59</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		11,953,141.02	1,711,302.70
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		1,052,837.68	886,254.45
支付的各项税费		437,874.80	244,118.96

支付其他与经营活动有关的现金	第八节 二、五)(二十九)	1,488,859.71	3,090,776.85
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,932,713.21</b>	<b>5,932,452.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,191,853.78</b>	<b>7,596,461.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,194.73	509,856.18
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>32,194.73</b>	<b>509,856.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-32,194.73</b>	<b>-509,856.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	5,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		321,124.97	251,764.45
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,321,124.97</b>	<b>6,151,764.45</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,321,124.97</b>	<b>-6,151,764.45</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-11,545,173.48</b>	<b>934,841.00</b>
加：期初现金及现金等价物余额		11,808,363.89	384,844.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>263,190.41</b>	<b>1,319,685.71</b>

法定代表人：曾卫林

主管会计工作负责人：余光

会计机构负责人：余光

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情

1、公司业务收入存在明显的周期性变化。由于新疆地区冬季气温较低，冬季原油的开采存在较大难度，因此，每年的11月到次年3月期间，业务基本进入冬休期，产品销售和技术服务工作量相对较小；4月至10月为作业旺季，工作量基本饱和。因此，公司产品和技术服务收入主要在下半年确认。

### 二、报表项目注释

#### 一) 公司基本情况

##### (1) 公司历史沿革

新疆新锋锐石油技术服务股份有限公司（以下简称“本公司或者公司”），成立于2009年3月16日，在克拉玛依市工商行政管理局注册登记，取得注册号为650200050008227的《营业执照》，注册资本50.00万元，公司法定代表人：尹素琴。住所：克拉玛依市红星路4-5-6号。

2009年3月12日，根据股东会协议和公司章程规定，由尹素琴、黄勇分别以货币出资共同设立克拉玛依瑞驰科技有限责任公司。公司注册资金50.00万元，由股东一次性缴足。股东出资已经新疆天山有限责任会计师事务所有限公司审验，并出具新天会字[2009]的《验资报告》。

截至2009年3月31日，具体出资情况如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
尹素琴	25.00	25.00	50.00	货币
黄勇	25.00	25.00	50.00	货币
合计	50.00	50.00	100.00	

2009年9月28日，克拉玛依瑞驰科技有限责任公司召开股东会并通过决议，由尹素琴、黄勇把各持有的25.00万元各占克拉玛依瑞驰科技有限责任公司注册资本50%股权，分别以

人民币 25.00 万元的价格转让给受让人曾卫林、鄂江。

变更后股权结构如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
曾卫林	25.00	25.00	50.00	货币
鄂江	25.00	25.00	50.00	货币
合计	50.00	50.00	100.00	

2009 年 11 月 3 日，克拉玛依瑞驰科技有限责任公司召开股东会并通过决议，将公司名称改为克拉玛依市新锋锐金刚石钻头制造有限公司。

2010 年 11 月 22 日，克拉玛依市新锋锐金刚石钻头制造有限公司召开股东会并通过决议，增加新股东戴云，同意其此次出资 40.00 万元，曾卫林出资人民币 55.00 万元，鄂江出资人民币 55 万元，由股东一次性缴足，变更后公司的注册资本为 200.00 万元。已经新疆博闻有限责任会计师事务所审验，并出具新博验字[2010]079 号《验资报告》。

变更后股权结构如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
曾卫林	80.00	80.00	40.00	货币
鄂江	80.00	80.00	40.00	货币
戴云	40.00	40.00	20.00	货币
合计	200.00	200.00	100.00	

2012 年 2 月 1 日，克拉玛依市新锋锐金刚石钻头制造有限公司召开股东会并通过决议，股东戴云将占公司 20% 的股权分别转让给股东曾卫林（10%）和鄂江（10%），变更后为曾卫林、鄂江各出资 100.00 万元。

变更后股权结构如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
曾卫林	100.00	100.00	50.00	货币
鄂江	100.00	100.00	50.00	货币
合计	200.00	200.00	100.00	

2012 年 4 月 20 日，克拉玛依市新锋锐金刚石钻头制造有限公司召开股东会并通过决议，增加注册资本 300.00 万元整，新增资本由股东曾卫林、鄂江各出资 150.00 万元。变更后公司的注册资本为 500.00 万元，已经新疆博闻有限责任会计师事务所审验，并出具新博验字[2012]022 号《验资报告》。

变更后股权结构如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
曾卫林	250.00	250.00	50.00	货币
鄂江	250.00	250.00	50.00	货币
合计	500.00	500.00	100.00	

2013 年 3 月 20 日，克拉玛依市新锋锐金刚石钻头制造有限公司召开股东会并通过决议，增加注册资本 300.00 万元整，新增资本由股东曾卫林、鄂江各出资 150.00 万元；变更后公司的注册资本为 800.00 万元，已经新疆博闻有限责任会计师事务所审验，并出具新博验字[2013]024 号《验资报告》。

变更后股权结构如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
曾卫林	400.00	400.00	50.00	货币
邬江	400.00	400.00	50.00	货币
合计	800.00	800.00	100.00	

2014年2月27日,克拉玛依市新锋锐金刚石钻头制造有限公司召开股东会并通过决议,新增注册资本9,200.00万元由股东曾卫林出资4,600.00万元,股东邬江出资4,600.00万元。本次出资额为:曾卫林600.00万元,股东邬江600.00万元。剩余未到位资金8,000.00万元由股东于2016年2月17日之前缴足。变更后公司的注册资本为10,000.00万元。已经新疆博闻有限责任会计师事务所审验,并出具新博验字[2014]016号《验资报告》。

变更后股权结构如下:

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
曾卫林	5,000.00	1,000.00	50.00	货币
邬江	5,000.00	1,000.00	50.00	货币
合计	10,000.00	2,000.00	100.00	

2015年6月30日,克拉玛依市新锋锐金刚石钻头制造有限公司召开股东会并通过决议,公司注册资本从10,000.00万元减至3,000.00万元,减资7,000.00万元由股东曾卫林减去3,470.00万元,由股东邬江减去3,530.00万元。变更后公司的注册资本为3,000.00万元。

变更后股权结构如下:

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
曾卫林	1,530.00	1,000.00	51.00	货币
邬江	1,470.00	1,000.00	49.00	货币
合计	3,000.00	2,000.00	100.00	

2015年7月11日,克拉玛依市新锋锐金刚石钻头制造有限公司召开股东会并通过决议,曾卫林增资530.00万元,邬江增资470.00万元。股东邬江将占公司49%的股权以人民币1,470.00万元转让给股东曾卫林(占注册资本金的49%),股东曾卫林将持有的股权600.00万元以人民币600.00万元的价格转让给克拉玛依奥尤图尔股权投资合伙企业(有限合伙),变更后公司的注册资本为3,000.00万元。已经克拉玛依隽瑞会计师事务所(普通合伙)审验,并出具克隽会验字[2015]010号《验资报告》。

变更后股权结构如下:

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
曾卫林	2,400.00	2,400.00	80.00	货币
克拉玛依奥尤图尔股权投资合伙企业(有限合伙)	600.00	600.00	20.00	货币
合计	3,000.00	3,000.00	100.00	

2015年12月14日,克拉玛依市新锋锐金刚石钻头制造有限公司召开股东会并通过决议,决定吸收新股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司和克拉玛依众实产业发展合伙企业(有限合伙),新增注册资本700.00万元,新增资本公积420.00万元,其中,克拉玛依市聚升投资有限责任公司增资300.00万元,克拉玛依众实产业发展合伙企业(有限合伙)增资400.00万元,变更后公司的注册资本为3,700.00万元,已经克拉玛依隽瑞会计师事务所(普通合伙)审验,并出具克隽会验字[2015]021号《验资报告》。

变更后股权结构如下：

项目	注册资本(万元)	实收资本(万元)	占认缴出资比例%	出资方式
曾卫林	2,400.00	2,400.00	64.86	货币
克拉玛依奥尤图尔股权投资合伙企业（有限合伙）	600.00	600.00	16.22	货币
克拉玛依市聚升投资有限责任公司	300.00	300.00	8.11	货币
克拉玛依众实产业发展合伙企业	400.00	400.00	10.81	货币
合计	3,700.00	3,700.00	100.00	

2016年2月19日，新锋锐召开创立大会暨第一次股东大会，同意有限公司整体变更设立股份公司，股本总额为3,700.00万元人民币，以2015年12月31日净资产按原持股比例折合成股份公司股本，共计折合股本3,700万股，每股面值1元人民币。

2016年3月9日，公司完成了整体变更为股份有限公司的工商变更登记手续并领取了统一社会信用代码为916502006864508493号的《企业法人营业执照》。公司整体变更为股份有限公司的股本结构如下：

序号	股东名称	股本（股）	持股比例（%）	出资方式
1	曾卫林	24,000,000	64.86	净资产折股
2	克拉玛依奥尤图尔股权投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000	16.22	净资产折股
3	克拉玛依众实产业发展合伙企业（有限合伙）	4,000,000	10.81	净资产折股
4	克拉玛依市聚升投资有限责任公司	3,000,000	8.11	净资产折股
合计		37,000,000	100.00	

## （2） 经营范围

井下工具、钻头的设计、制造及销售；机械设备销售、维修及租赁；化工产品销售；金属制品加工；石油工程技术服务。（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）

## （3） 公司业务性质

公司所属的行业性质为专用设备制造业。

## 二） 财务报表编制基础

### （一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、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（以下简称“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)的披露规定编制财务报表。

## （二）持续经营

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

## 三）重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

### （三）营业周期

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。

### （四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。

### （五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### （六）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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

#### 2、金融工具的确认依据和计量方法

##### （1）应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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，以向购货方应收的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。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### （2）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已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，

则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### (1) 可供出售金融资产的减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠

计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难,该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (七) 应收款项坏账准备

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

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：	单项金额为 150.00 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
账龄组合	账龄
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1—2 年 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	20	20
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4—5 年 (含 5 年)	80	80
5 年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但出现明显减值迹象的应收款项。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

## (八) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

### 2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均法计价。

### 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

## (九) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其

他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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。

## 2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

## 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （十）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### （十一）借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可

使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、借款费用暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十二) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

#### (1) 取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损

益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	产权证年限
软件	10年	预计收益年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## (十三) 长期待摊费用

对于已经发生但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，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## (十四) 职工薪酬

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

### 1、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中,资产上限,是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下,在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时,确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### 3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的,适用短期薪酬的相关规定;辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,根据上述“2、”处理。不符合设定提存计划的,适用关于设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (十五) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时,如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数;因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额,确认为利息费用。

于资产负债表日,对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整,以反映当前的最佳估计数。

#### (十六) 收入

### 1、销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司以客户在送货单签字为风险转移，确认销售收入。

### 2、技术服务收入的确认

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

公司以客户签字的完工进度确认单，确认技术服务收入。

### 3、机械加工收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司以客户在送货单签字为风险转移，确认销售收入。

## （十七）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

## （十八）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （十九）租赁

### 1、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十）重要会计政策、会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

无。

## 2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### (二十一) 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 四) 税项

### (一) 主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

	计税依据	税率 (%)	
		本期	上期
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%	6%、17%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7%	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%	2%
企业所得税	2015 年应纳税所得额	15%	15%

### (二) 税收优惠及批文

本公司 2015 年 10 月 26 日取得高新技术企业证书，证书编号:GR201565000088，有效期三年，2015 年度至 2017 年度所得税减按 15% 计征。

## 五) 财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

项目	2016-6-30	2015-12-31
库存现金	0.00	5,227.65
银行存款	263,190.41	11,803,136.24
合计	263,190.41	11,808,363.89

注：本科目期末余额比期初余额减少了 11,545,173.48 元，降低了 97.78%，主要原因是 2015 年 12 月底增资，股东缴纳货币出资，导致公司货币资金在期末异常增加，本期这些资金都用于购原材料、支付人工工资等日常经营活动。

### (二) 应收账款

#### 1、应收账款分类及披露

类别	2016-6-30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,408,274.05	100.00	80,972.31	0.47	17,327,301.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-

类别	2016-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	17,408,274.05	100.00	80,972.31	0.47	17,327,301.74

续表 1

类别	2015-12-31				
	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	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,494,547.66	100.00	80,972.31	0.46	17,413,575.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	17,494,547.66	100.00	80,972.31	0.46	17,413,575.35

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2016-6-30		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,598,551.00	-	-
1—2 年	809,723.05	80,972.31	10.00
合计	17,408,274.05	80,972.31	

## 2、按应收对象归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016 年 6 月 30 日应收账款余额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	余额	占应收账款余额合计数的比例 (%)
上海中亚阀门 (集团) 有限公司	非关联方	6,873,700.00	39.49
中国石油集团西部钻探工程有限公司钻井工程技术研究院	非关联方	5,576,989.00	32.04
成都康普威能源技术有限公司克拉玛依分公司	非关联方	2,145,136.00	12.32
乌鲁木齐斯瑞特机械设备有限公司	非关联方	1,220,000.00	7.01
沧州格锐特钻头有限公司	非关联方	809,723.05	4.65
合计		16,625,548.05	95.50

### (三) 预付款项

#### 1、预付账款按账龄列示

账龄	2016-6-30		2015-12-31	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	1,719,279.36	100.00	183,010.00	100.00
合计	1,719,279.36	100.00	183,010.00	100.00

注：本科目期末余额比期初余额增加了 1,536,269.36 元，主要原因是公司开发出新产品，向新的供应商采购生产新产品的原材料，付款条件严格，导致期末预付款金额较大。

#### 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2016-6-30	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
新疆诚远能源科技有限公司	非关联方	1,200,000.00	69.80	尚未到货
昆明尖扣商贸有限公司	非关联方	399,572.65	23.24	尚未到货
温岭市威盟金刚石工具厂	非关联方	50,000.00	2.91	尚未到货
株洲通达合金材料	非关联方	19,980.00	1.16	尚未到货
五家渠市简爱庆典策划有限责任公司	非关联方	15,000.00	0.87	服务尚未完成
合计		1,684,552.65	97.11	

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款分类及披露

类别	2016-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	244,826.28	100.00	-	-	244,826.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	244,826.28	100.00	-	-	244,826.28

续表

类别	2015-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	90,912.64	100.00	-	-	90,912.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	90,912.64	100.00	-	-	90,912.64

注：本科目期末余额比期初余额增加了 153,913.64 元，主要原因是支付了 100,000.00 元投标保证金及出差备用金的增加。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	2016-6-30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	244,826.28	-	-
合计	244,826.28	-	-

##### 2016年6月30日其他应收账款余额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	余额	占应收账款余额合计数的比例(%)
------	--------	----	------------------

单位名称	与本公司关系	余额	占应收账款余额合计数的比例(%)
中国石油物资公司-投标保证金	非关联方	100,000.00	40.85
肖金华--备用金	非关联方	50,000.00	20.42
何晓波--备用金	非关联方	41,500.00	16.95
苗明芹--备用金	非关联方	16,310.00	6.67
克拉玛依融汇城市建设投资开发有限责任公司-租房押金	非关联方	10,000.00	4.08
合计		217,810.00	88.97

## (五) 存货

### 1、存货分类

项目	2016-6-30			2015-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,166,510.75	-	5,166,510.75	4,617,081.42	-	4,617,081.42
原材料	9,160,436.71	-	9,160,436.71	4,355,346.82	-	4,355,346.82
在产品	2,685,449.00	-	2,685,449.00	2,562,533.02	-	2,562,533.02
合计	17,012,396.46	-	17,012,396.46	11,534,961.26	-	11,534,961.26

注：本科目期末余额比期初余额增加了 5,477,435.20 元，主要原因是为了拓展市场而增加产成品的种类及数量，原材料也随之相应增加。

## (六) 其他流动资产

项目	2016-6-30	2015-12-31
增值税留抵进项税	904,252.29	528,738.65
合计	904,252.29	528,738.65

## (七) 固定资产

### 1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	6,644,752.20	10,207,061.47	949,122.21	346,943.55	18,147,879.43
2.本期增加金额		17,948.72	-	23,220.37	41,169.09
(1) 购置		17,948.72	-	23,220.37	41,169.09
3.本期减少金额		-	-	-	-
(1) 处置或报废		-	-	-	-
4.期末余额	6,644,752.20	10,225,010.19	949,122.21	370,163.92	18,189,048.52
二、累计折旧					
1.期初余额	735,353.44	1,817,034.25	172,505.22	213,703.49	2,938,596.40
2.本期增加金额	157,812.90	478,613.93	103,665.00	64,547.47	804,639.30
(1) 计提	157,812.90	478,613.93	103,665.00	64,547.47	804,639.30
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	893,166.34	2,295,648.18	276,170.22	278,250.96	3,743,235.70
三、减值准备					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,751,585.86	7,929,362.01	672,951.99	91,912.96	14,445,812.82
2.期初账面价值	5,909,398.76	8,390,027.22	776,616.99	133,240.06	15,209,283.03

## 2、通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
立式加工中心-五轴	2,766,841.02	919,974.68	-	1,846,866.34	
高精度车铣复合加工中心-九轴	3,330,102.72	527,266.20	-	2,802,836.52	

注：截至2016年6月30日，公司固定资产共有账面价值为14,445,812.82元，其中8,843,693.65元为公司借款提供了抵押担保，包括立式加工中心-五轴的1,846,866.34元。

## (八) 无形资产

### 1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	960,000.00	10,427.35	970,427.35
2.本期增加金额	-	-	-
(1)购置	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	960,000.00	10,427.35	970,427.35
二、累计摊销			
1.期初余额	78,400.00	2,027.55	80,427.55
2.本期增加金额	9,600.00	1,737.90	11,337.90
(1)计提	9,600.00	1,737.90	11,337.90
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	88,000.00	3,765.45	91,765.45
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	872,000.00	6,661.90	878,661.90
2.期初账面价值	881,600.00	8,399.80	889,999.80

## (九) 长期待摊费用

项目	2015-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016-6-30

项目	2015-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016-6-30
绿化带建设费	189,999.98	-	10,000.02	-	179,999.96
合计	189,999.98	-	10,000.02	-	179,999.96

注：绿化带建设费于2015年7月入帐，按直线法分10年摊销。

## （十）递延所得税资产

### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	2016-6-30		2015-12-31	
	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	80,972.31	12,145.85	80,972.31	12,145.85
井下工具研发与生产基地建设项目	450,000.00	67,500.00	450,000.00	67,500.00
科技创新能力建设项目	300,000.00	45,000.00	300,000.00	45,000.00
合计	830,972.31	124,645.85	830,972.31	124,645.85

## （十一）短期借款

### 1、短期借款分类

项目	2016-6-30	2015-12-31
质押借款	0.00	2,000,000.00
抵押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	11,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、2015年8月13日，公司与中国工商银行股份有限公司克拉玛依石油分行签订了流动资金借款合同（合同号：0300300010-2015年（金办）字0023号）及附属合同最高抵押合同（合同号：0300300010-2015年（抵押）字0023号）、最高额保证合同（合同号：0300300010-2015年（保证）字0023号，）。抵押物为：辅助用房（房产证号：克拉玛依市房产证白碱滩区字第00236226，厂房（房产证号：克拉玛依市房产证白碱滩区字第00236225），锅炉房（房产证号：克拉玛依市房产证白碱滩区字第00236227），门卫房（房产证号：克拉玛依市房产证白碱滩区字第00236224），办公楼（房产证号：克拉玛依市房产证白碱滩区字第00236223），抵押物最高抵押金额为890.00万元人民币，在2015/08/13-2016/08/12最高保证金额为500.00万元人民币，取得贷款金额400.00万元。借款起止时间2015年8月13日至2016年8月12日。

2、2015年10月13日，公司与昆仑银行股份有限公司克拉玛依分行签订了流动资金借款合同（合同号：88209911510130004）及附属抵押合同（合同号：克聚力反保字【2015】第031号）、委托担保合同（合同号：克聚力委保字【2015】第014号）。借款金额为500.00万元，借款起止时间2015年10月13日至2016年10月12日。

## （十二）应付账款

### 1、应付账款列示

项目	2016-6-30	2015-12-31
材料款	146,586.10	1,149,572.65
设备款	119,849.18	129,761.42

项目	2016-6-30	2015-12-31
检测费	4,867.20	4,160.00
中介费	-	20,000.00
其他零星采购	1,830.00	28,849.00
合计	273,132.48	1,332,343.07

注：本科目期末余额比期初余额减少了 1,059,210.59 元，主要原因是公司付款政策积极，平时均保持较低水平的应付账款余额。2015 年期末计划用于支付货款资金到账时间较晚，导致期末企业未及时向供应商支付货款。

其他零星采购：其他零星为采购食堂用品、办公用品。

## 2、期末应付账款中欠款金额前五名

### (1) 2016 年 6 月 30 日应付账款余额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占应付账款余额合计数的比例 (%)
保定市祥云金属制品有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	36.61
青岛国润国际经济技术贸易有限公司	非关联方	89,029.18	1 年以内	32.60
苏州仁光数控设备有限公司	非关联方	30,820.00	1 年以内	11.28
四川省贝特石油技术有限公司	非关联方	18,755.10	1 年以内	6.87
克拉玛依塔林石油机械有限责任公司	非关联方	18,656.00	1 年以内	6.83
合计		257,260.28		94.19

## (十三) 应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
一、短期薪酬	175,705.00	1,055,771.27	972,257.19	259,219.08
二、离职后福利-设定提存计划	-	80,580.49	80,580.49	-
合计	175,705.00	1,136,351.76	1,052,837.68	259,219.08

### 2、短期薪酬列示

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	175,705.00	986,455.77	902,941.69	259,219.08
二、职工福利费	-	52,678.54	52,678.54	-
三、社会保险费	-	13,467.10	13,467.10	-
其中：医疗保险费	-	7,734.48	7,734.48	-
工伤保险费	-	2,720.20	2,720.20	-
生育保险费	-	1,078.80	1,078.80	-
补充医疗	-	1,933.62	1,933.62	-
四、工会经费和职工教育经费	-	3,169.86	3,169.86	-
合计	175,705.00	1,055,771.27	972,257.19	259,219.08

### 3、设定提存计划列示

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
1、基本养老保险	-	75,783.14	75,783.14	-

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
2、失业保险费	-	4,797.35	4,797.35	-
合计	-	80,580.49	80,580.49	-

**(十四) 应交税费**

项目	2016-6-30	2015-12-31
增值税	-	-
企业所得税	-	29,517.23
城市维护建设税	-	-
教育费附加	-	-
个人所得税	-	-
印花税	-	18,880.40
合计	-	48,397.63

注：本报告期外购材料较多，进项税额大于销项税额，未缴纳增值税；本期利润总额为负，未缴纳企业所得税，故不存在应交税费。

**(十五) 长期借款****1、按款项性质列示长期应付款**

项目	2016-6-30	2015-12-31
固定资产融资租赁	780,025.08	1,167,099.97
合计	780,025.08	1,167,099.97

注：截至 2016 年 6 月 30 日，本公司未确认融资费用的余额为人民币 42,942.36 元。

**(十六) 递延收益****1、递延收益明细**

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30	形成原因
政府补助	750,000.00	-	-	750,000.00	政府补助
合计	750,000.00	-	-	750,000.00	

**2、涉及政府补助的项目明细**

负债项目	2015-12-31	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016-6-30	与资产相关/与收益相关
井下工具研发与生产基地建设项目	450,000.00	-	-	-	450,000.00	与资产相关
科技创新能力建设项目	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与资产相关
合计	750,000.00	-	-	-	750,000.00	

**(十七) 股本****1、股本增减变动情况**

股东名称	2015-12-31	本年增加	本年减少	2016-6-30
曾卫林	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00

股东名称	2015-12-31	本年增加	本年减少	2016-6-30
克拉玛依奥尤图尔股权投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00
克拉玛依市聚升投资有限责任公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
克拉玛依众实产业发展合伙企业(有限合伙)	4,000,000.00	-	-	4,000,000.00
合计	37,000,000.00	-	-	37,000,000.00

## (十八) 资本公积

### 1、资本公积增减变动明细

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
资本溢价(股本溢价)	4,200,000.00	2,051,599.29	-	6,251,599.29
合计	4,200,000.00	2,051,599.29	-	6,251,599.29

注：资本公积增加值为未分配利润全额转入。

## (十九) 盈余公积

### 1、盈余公积明细

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-6-30
法定盈余公积	182,107.61	-	182,107.61	-
合计	182,107.61	-	182,107.61	-

## (二十) 未分配利润

项目	2016-6-30	2015-12-31
调整前上期末未分配利润	2,117,837.17	786,854.95
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-248,345.49	-
调整后期初未分配利润	1,869,491.68	786,854.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,338,254.71	1,478,869.13
减：提取法定盈余公积	-	147,886.91
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
未分配利润转入资本公积	-1,869,491.68	-
期末未分配利润	-1,338,254.71	2,117,837.17

注：调整期初未分配利润合计数-248,345.49元是2015年度企业汇算清缴计算出来的应交企业所得税大于审计报告数额，公司于2016年缴纳了相关税款，故对期初的未利润分配做了调整。

## (二十一) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入和营业成本

项目	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
主营业务	4,462,174.36	2,860,625.65	10,010,372.82	7,823,274.25
其他业务	-	-	-	-
合计	4,462,174.36	2,860,625.65	10,010,372.82	7,823,274.25

注：营业收入减少了 5,548,198.46 元，主要原因是上半年各井位的钻井周期较去年同期有所延长，结算周期拉长，截止到本报告期末经客户签字确认的工作量较上年同期有较大减少，因而收入也较上年同期相应减少。

## 2、按产品类别划分的主营业务收入

项目	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
产品销售收入	95,529.91	61,500.03	5,739,432.48	3,598,706.16
技术服务收入	1,499,721.37	952,301.26	4,270,940.34	4,224,568.10
加工类收入	2,866,923.08	1,846,824.36	-	-
合计	4,462,174.36	2,860,625.65	10,010,372.82	7,823,274.25

## 3、公司客户的营业收入情况

客户名称	2016年1-6月	占公司营业收入的比例(%)
上海中亚阀门(集团)有限公司	2,866,923.08	64.25
中国石油集团西部钻探工程有限公司-钻井工程技术研究院	932,200.00	20.89
中国石油集团西部钻探工程有限公司-准东钻井公司	567,521.37	12.72
新疆万吉钻井工程有限公司	95,529.91	2.14
合计	4,462,174.36	100.00

### (二十二) 营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
城市维护建设税	-	1,008.86
教育费附加	-	432.37
地方教育费附加	-	288.25
合计	-	1,729.48

### (二十三) 销售费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
运输费	-	12,093.29
工资	289,267.62	108,177.00
差旅费	46,423.50	2,638.00
业务招待费	17,238.00	3,123.00
办公费	23,082.13	1,050.00
车辆费	84,295.02	9,512.00
中介费	3,550.00	-

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
其他	11,979.76	-
合计	475,836.03	136,593.29

**(二十四) 管理费用**

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
办公费	20,338.97	24,987.47
工资	237,783.29	215,726.96
折旧费	245,338.81	179,267.45
业务招待费	9,987.50	19,250.90
车辆费	26,650.55	33,865.81
通讯费	12,822.00	6,164.48
劳动保护费	2,134.00	4,786.33
差旅费	17,330.83	49,548.26
资产摊销	21,337.92	9,889.65
技术研发费	469,409.39	790,606.24
租赁费	-	-
中介机构费用	1,172,746.90	30,090.48
税金	44,940.16	38,557.20
其他	50,776.73	-
合计	2,331,597.05	1,402,741.23

**(二十五) 财务费用**

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息收入	3,859.83	1,144.54
利息支出	321,124.97	251,764.45
汇兑收益	14,880.96	-
银行手续费	3,863.27	1,720.00
其他-担保费	-	-
融资费用	26,122.89	22,342.90
合计	332,370.34	274,682.81

利息收入和汇兑收益为减项。

**(二十六) 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	-	89,733.32	-
其中：固定资产处置利得	-	89,733.32	-
政府补助	200,000.00	891.55	200,000.00
合计	200,000.00	90,624.87	200,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产相关/与收益相关
------	-----------	-----------	-------------

补助项目	2016年1-6月	2015年1-6月	与资产相关/与收益相关
《新型钻井冲击器和PDC钻头的研发及产业化》技术与开发	200,000.00	-	与收益相关
合计	200,000.00	-	

其他说明：政府补助中 891.55 元为二手车交易减免税款。

### (二十七) 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
税收滞纳金、罚金、罚款支出	-	10,354.87	-
其他	-	1.26	-
合计	-	10,356.13	-

其他说明：税收滞纳金、罚金、罚款支出均为所得税、增值税、房产税、印花税滞纳金。

### (二十八) 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	-	112,905.13
递延所得税费用	-	-
合计	-	112,905.13

### (二十九) 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	2016年1-6月	2015年1-6月
政府补助	200,000.00	-
利息收入	3,859.83	1,144.54
往来款	9,510.00	7,657,600.00
合计	213,369.83	7,658,744.54

#### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
以现金支付的管理费用、销售费用、研发支出、制造费用等	821,564.47	887,229.31
以现金支付的往来款项	667,295.24	2,203,547.54
合计	1,488,859.71	3,090,776.85

### (三十) 现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料表

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,338,254.71	338,715.37

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
加：资产减值准备	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	804,639.30	687,536.19
无形资产摊销	11,337.90	9,889.65
长期待摊费用摊销	10,000.02	-
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）	-	-89,733.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	321,124.97	251,764.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,477,435.20	-596,597.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,603,909.39	-1,099,049.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,919,356.67	8,093,936.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,191,853.78	7,596,461.63
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	263,190.41	1,319,685.71
减：现金的期初余额	11,808,363.89	384,844.71
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	-11,545,173.48	934,841.00

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	2016-6-30	2015-12-31
一、现金	263,190.41	11,808,363.89
其中：库存现金	-	5,227.65
可随时用于支付的银行存款	263,190.41	11,803,136.24
三、期末现金及现金等价物余额	263,190.41	11,808,363.89

### （三十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
<b>固定资产</b>		
光离子氮化炉	205,485.76	昆仑银行 500 万元贷款抵押
数控机床（CR-K800n/1500）	123,456.56	昆仑银行 500 万元贷款抵押
立式加工中心 VB-825A	551,219.94	昆仑银行 500 万元贷款抵押
箱式变电站 ZBW-315KVA	143,426.80	昆仑银行 500 万元贷款抵押

项目	期末账面价值	受限原因
泥浆泵 F500	220,370.34	昆仑银行 500 万元贷款抵押
线切割机床 D7740K	1,282.05	昆仑银行 500 万元贷款抵押
立式加工中心 NMV5000DCG	1,846,866.34	昆仑银行 500 万元贷款抵押
办公楼(克拉玛依市房产证白碱滩区字第 00236223)	2,766,849.46	工商银行 400 万元贷款抵押
厂房(克拉玛依市房产证白碱滩区字第 00236225)	2,171,967.42	工商银行 400 万元贷款抵押
辅助用房(克拉玛依市房产证白碱滩区字第 00236226)	532,729.56	工商银行 400 万元贷款抵押
锅炉房(克拉玛依市房产证白碱滩区字第 00236227)	259,139.48	工商银行 400 万元贷款抵押
门卫房(克拉玛依市房产证白碱滩区字第 00236224)	20,899.94	工商银行 400 万元贷款抵押
合计	8,843,693.65	

## 六) 关联方及关联交易

### (一) 本企业的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
曾卫林	控股股东、实际控制人、董事长、总经理
郭万金	董事、副总经理
何晓波	董事、副总经理
余光	董事、财务总监兼董事会秘书
吴泓萱	董事
刘洋	监事会主席
肖莽	监事
杨洪强	职工监事
多颖	股东曾卫林配偶
克拉玛依昆仑朝阳创业投资基金合伙企业	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 10%
克拉玛依融汇人力资源开发有限责任公司	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 33.33%
新疆中亚商品交易中心股份有限公司	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 10%
克拉玛依市城投文化传媒有限责任公司	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 20%
克拉玛依中科油服新技术股份有限公司	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 5%
新疆永升嘉轩食品有限责任公司	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 20%
克拉玛依市聚合小额贷款股份有限公司	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 29.98%
克拉玛依聚升泰德投资管理有限公司	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 50%
克拉玛依聚升新兴产业投资合伙企业(有限合伙)	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 50%
新疆丝路彩砂矿业有限责任公司	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 25%
克拉玛依丝路数能科技有限公司	股东克拉玛依市聚升投资有限责任公司持股 49%
新疆金牛能源物联网科技股份有限公司	克拉玛依众实产业发展合伙企业(有限合伙)持股 6.62%
克拉玛依永元检测技术有限责任公司	克拉玛依众实产业发展合伙企业(有限合伙)持股 15%
新疆博峰新业石油工程技术股份有限公司	克拉玛依众实产业发展合伙企业(有限合伙)持股 4.76%
克拉玛依市中太机械制造有限公司	董事余光参股的企业, 持股比例 2.2%
新疆天山长风投资基金有限合伙企业	监事肖莽参股的企业, 持股比例 0.39%
克拉玛依市聚升投资有限责任公司	董事吴泓萱担任副总经理

注: 本公司控股股东及报告期内持股比例变化情况见附注一、公司基本情况

### (二) 关联交易情况

## 1、关联方担保情况

### (1) 本公司作为被担保方

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
曾卫林	4,000,000.00	2015年8月13日	2016年8月12日	否
曾卫林	5,000,000.00	2015年10月13日	2016年10月12日	否

#### 关联担保说明：

1)2015年8月13日,有限公司与工商银行克拉玛依分行签订的编号为0300300010-2015年(金办)字0023号《网贷通循环借款合同》,循环借款额度为400.00万元人民币,用于购买原材料及支付其他经营产生的费用,期限为2015年8月13日起至2016年8月12日,曾卫林提供最高额连带责任保证担保,有限公司提供最高额抵押担保。

2)2015年10月13日,有限公司与昆仑银行签订编号为88209911510130004《流动资金借款合同》,贷款金额500.00万元,用于支付供应商货款、员工工资、社保费用、日常经营费用等,贷款期限为2015年10月13日至2016年10月12日,聚力融资、曾卫林提供连带责任保证担保。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	曾卫林	-	8,258,141.24

## 七) 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

无。

### (二) 或有事项

#### 1、资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日,本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### 八) 资产负债表日后事项

无。

#### 九) 其他重要事项

无。

## 十) 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	2016-6-30	说明
非流动资产处置损益	-	
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)	200,000.00	

项目	2016-6-30	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	
所得税影响额	30,000.00	
合计	170,000.00	

## (二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.13	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.53	-0.04	-0.04

注：以实收资本为基数每 1 元为 1 股。

新疆新锋锐石油技术服务股份有限公司

2016年8月16日

