



贵州捷盛

NEEQ : 871645

贵州捷盛钻具股份有限公司



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

1. 2017年5月，公司取得全国中小企业股份转让系统（“新三板”）同意挂牌函（证券简称：贵州捷盛，证券代码：871645），正式进入资本市场，开启全新发展篇章。

2. 2017年6月，公司研发中心被贵州省经济和信息化委员会正式认定为省级企业技术中心。满足省级企业技术中心需要的各项要求（行业优势、技术创新能力、研发条件与资金、研发人员与投入）在贵州省内属于较高标准。

3. 2017年7月，公司举办了成立20周年庆典活动。部分来自海内外的客户代表，合作伙伴，专程前来祝贺。公司管理层、客户代表纷纷发表讲话，表示了对公司前景与发展的良好预期。

4. 2017年12月，公司举办了盛大的先进凿岩钎杆生产线的落成典礼。部分来自海内外的客户代表，专程前来祝贺。公司在产品质量和产能上得到了进一步提升。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	26
第十一节	财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、贵州捷盛	指	贵州捷盛钻具股份有限公司
股东大会	指	贵州捷盛钻具股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州捷盛钻具股份有限公司董事会
监事会	指	贵州捷盛钻具股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《贵州捷盛钻具股份有限公司章程》
关联交易	指	关联方之间的交易
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务部负责人、董事会秘书
会计师事务所、大信	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商	指	东北证券股份有限公司
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人黄献萩、主管会计工作负责人邹扬波及会计机构负责人（会计主管人员）邹扬波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场风险	公司下游行业是矿山和基础设施工程施工企业，景气度容易受国内外宏观经济和金属行情波动的影响，当前国内外经济复苏迹象明显，目前市场行情呈现转好势头。公司业务当中有一定比例的出口美国产品业务，受到中美贸易摩擦影响，有出口美国的业务萎缩甚至丢失的风险。
汇率波动风险	公司销售收入中，约85%是海外市场，结算以美元、欧元为主，人民币与以上货币的汇率波动影响公司的经营状况，存在汇率波动风险。
税收变动风险	报告期内，公司加大了研发投入，有多项专利申报，并获得了贵州省级技术中心的资格；同时启动了高新技术企业的申报，从而实现西部大开发优惠政策和高新技术企业优惠政策的双保险。
核心技术人员流失风险	公司通过员工持股平台激励核心技术人员和项目研发绩效考核方案相结合，来稳定和吸纳核心技术人员。

技术风险	公司拥有生产适配机械化液压凿岩钻车设备的高品质螺纹连接式凿岩钻具的核心技术以及一批拥有自主知识产权的专利技术和产品。但作为行业的后起之秀，需面对国际领先的跨国企业的激烈竞争，公司需在研发资金和人才培养方面持续加大投入，否则会在新产品、新技术出现后，老的产品和技术被市场淘汰的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵州捷盛钻具股份有限公司
英文名称及缩写	JSI ROCK TOOLS CO.,LTD
证券简称	贵州捷盛
证券代码	871645
法定代表人	黄献萩
办公地址	贵州省贵阳市乌当区东百路 1002 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	艾泽钟
职务	董事会秘书
电话	0851-86780702
传真	0851-89780950
电子邮箱	aizezhong@jsintl.com.cn
公司网址	http://www.jsintl.com.cn/
联系地址及邮政编码	贵州省贵阳市乌当区东百路1002号（邮编：550004）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997-5-23
挂牌时间	2017-6-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	35专用设备制造业
主要产品与服务项目	凿岩钎钢钎具产品的研发、生产及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人	黄献萩、韩阳

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91520115622423794H	否
注册地址	贵阳市乌当区东百路 1002 号	否
注册资本	1,500 万元	否

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦四层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	凡章、王金云
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	94,343,399.13	91,952,503.75	2.60%
毛利率%	31.70%	31.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,835,196.49	10,690,828.48	20.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,478,635.44	9,441,931.39	17.65%
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）	14.84%	12.91%	-
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）	13.37%	11.78%	-
基本每股收益	0.86	0.73	17.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	104,198,482.43	90,741,806.82	14.83%
负债总计	16,364,672.15	10,643,193.03	53.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,833,810.28	80,098,613.79	9.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.86	5.34	9.74%
资产负债率%（母公司）	15.71%	11.73%	-
资产负债率%（合并）	15.71%	11.73%	-
流动比率	3.59	4.97	-
利息保障倍数	-	-	-

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	19,423,745.78	2,791,031.04	595.93%
应收账款周转率	2.96	4.11	-
存货周转率			-

	7.27	6.68	
--	------	------	--

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.83%	-1.23%	-
营业收入增长率%	2.60%	14.54%	-
净利润增长率%	20.06%	25.26%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	15,000,000	15,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	--	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助	1,582,850.00
上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,177.08
非经常性损益合计	1,596,027.08
所得税影响数	239,466.03
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,356,561.05

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是集凿岩钎钢钎具产品研发、生产及销售为一体的供应商。公司已实现从研发设计、生产制造到销售服务等多领域关键资源的战略整合，构建了以核心技术为优势，以品牌为核心驱动力，并通过成熟的销售渠道推广产品的商业模式。公司一直非常重视技术、工艺和产品的研发，拥有独立的研发团队，在研发上已建立了较为完整的研发流程，根据客户的不同需求，结合自有的先进技术，为其研发出高质量的产品，主要通过参加行业展会、网络推介、区域重点企业走访等方式不断提升品牌形象，实现营业收入，同时不断扩展产业链，实现公司的可持续发展。报告期内公司完成了重大技术改造，产品质量进一步提升，实现钻头、钻杆、钎尾、套管全部自产，产品规格实现全覆盖，产能处于国内行业领先水平。公司的商业模式较上年度无显著变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司紧紧围绕满足矿山和基础行业内中高端客户对产品质量和服务的苛刻需求，投入大量人力物力财力进行产品研发和技术改造，2017年获得授权发明专利一项，实用新型专利五项，并新申请了八项实用新型专利。公司于2017年获得贵州省省级企业技术中心的称号。

公司对贵阳工厂进行了技术改造，新建一条高水平的先进凿岩钎具生产线，公司在产品质量和产能上得到进一步提升。

公司在品牌建设上持续投入，并加强对终端用户的售后服务，产品已进入多个世界级的矿山和施工企业。

公司2017年全年营业收入比2016年增加了239万，达到94,343,399.13元；实现净利润12,835,196.49元，同比增长20.06%。公司营业收入和利润稳步增长。

(二) 行业情况

公司所处行业呈现出转型升级的特点。公司下游客户主要是有色和黑色金属矿山企业和交通隧道施工企业，行业受国家环保和安全政策以及人工成本日益高涨的驱动，逐步从使用传统的人工手持式风动凿岩机转为使用机械化的液压凿岩台车设备，而本公司主营的产品为配套机械化液压凿岩台车的螺纹连

接式钎具产品，国内市场需求蓬勃增长，符合公司的产品定位。公司长期耕耘海外市场，近年来产品出口额稳居行业前列。公司所服务的海外重点客户受制于矿山和基础行业景气度减弱的影响，由过去的关注凿岩钎具的采购成本改为高度关注采购成本，并积极寻找可以替代目前使用的世界级品牌的高质量中国生产商，由于本公司的产品质量可靠性已经达到了国际先进水平，为公司逆势增长带来了很大的机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,534,471.90	4.35%	6,600,601.04	7.27%	-31.30%
应收账款	32,648,897.34	31.33%	31,115,986.79	34.29%	4.93%
存货	10,033,703.41	9.63%	7,701,908.91	8.49%	30.28%
长期股权投资	1,937,084.34	1.86%	1,922,824.45	2.12%	0.74%
固定资产	32,499,852.98	31.19%	28,289,984.88	31.18%	14.88%
在建工程	3,158,039.59	3.03%	-	-	100%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应收票据	100,000	0.10%	200,000.00	0.22%	-50.00%
其他应收款	2,049,640.07	1.97%	1,790,469.60	1.97%	14.47%
长期待摊费用	-	-	-	-	-
预收款项	748,357.59	0.72%	1,506,203.03	1.66%	-50.31%
应交税费	1,121,955.49	1.08%	1,323,234.53	1.46%	-15.21%
资产总计	104,198,482.43	-	90,741,806.82	-	14.83%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金比上期减少了 31.30%，主要原因是公司利用闲余资金 1000 万元购买理财产品，本期只赎回了 500 万元。
- 2、报告期末，存货比上期末增加 30.28%，主要原因是公司 2017 年末新建钎具生产线落成，为生产储备原材料形成。
- 3、报告期末，固定资产比上期末增加 14.88%，主要原因是新建钎具生产线新增机械设备 524 万元。
- 4、报告期末，在建工程比上期末增加 100%，主要原因是工厂改扩建所产生。
- 5、报告期末，其他应收款比上期末增加 14.47%，主要原因是已付款未收货验收的机器设备 35 万元。
- 6、报告期末，预收款项比上期末下降 50.31%，主要原因是受到现款小额订货规律的影响产生变动，与上期相比波动 75 万元。
- 7、报告期末，应交税费比上期末下降 15.21%，主要原因是集中采购机械设备、钎具原材料储备导致增值税进项税额大幅增长。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	94,343,399.13	-	91,952,503.75	-	2.60%
营业成本	64,437,690.73	68.30%	63,409,308.79	68.96%	1.62%
毛利率%	31.70%	-	31.04%	-	-
管理费用	8,662,291.59	9.18%	9,169,358.35	9.97%	-5.53%
销售费用	5,437,983.19	5.76%	6,197,312.40	6.74%	-12.25%
财务费用	1,772,045.44	1.88%	-1,076,086.00	-1.17%	-
营业利润	13,783,871.42	14.61%	12,185,859.35	13.25%	13.11%
营业外收入	1,331,590.19	1.41%	1,570,208.43	1.71%	-15.20%
营业外支出	413.11	0.00%	100,917.74	0.11%	-99.59%
净利润	12,835,196.49	13.60%	10,690,828.48	11.63%	20.06%

项目重大变动原因:

营业情况无重大变化,营业收入较上年度增长 239 万元,增长率为 2.6%,毛利率与上年度基本持平。主要是由于 2017 年公司对厂房进行升级改造,投资 1000 余万元新建重型钎生产线,旨在不盲目扩张,放缓增长速度,提高产品质量,优化产品结构,全面配套凿岩钎具的钎头、钎尾、套管、钎杆,以此提升市场核心竞争力。

管理费用同比下降 5.53%,下降 50 万元,主要是公司加强内部控制及 2017 年比 2016 年大幅减少新三板挂牌费用支出。

销售费用同比下降 12.25%,下降 76 万元,主要是国内贸易全部取消居间贸易,完全自主进行市场开发和维护,居间费用减少所形成。

财务费用增长 285 万元,主要是公司业务 85%为出口贸易,2017 年人民币持续大幅升值,对公司应收及外币资金影响较大,增长部分为汇兑损失。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	94,343,399.13	91,952,503.75	2.60%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	64,437,690.73	63,409,308.79	1.62%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析:

单位:元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
出铁口钻具	4,917,463.53	5.21%	4,243,149.25	4.61%
刮刀钻头	57,660.34	0.06%	196,010.11	0.21%
锚具	642,125.73	0.68%	668,318.58	0.73%
其他	120,954.22	0.13%	170,902.52	0.19%
潜孔钻具	14,065,885.4	14.91%	13,066,537.32	14.21%
台车配件	426,777.47	0.45%	104,732.73	0.11%

牙轮钻具	77,375.30	0.08%	79,837.67	0.09%
凿岩钎具	59,799,623.42	63.39%	58,183,786.17	63.28%
中空钢	13,933,904.25	14.77%	14,906,245.21	16.21%
钻机及配件	172,204.66	0.18%	234,482.12	0.26%
其他	12,9424.81	0.14%	98,502.07	0.11%
合计	94,343,399.13	100%	91,952,503.75	100%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
美洲	66,505,257.43	70.49%	59,928,337.24	65.17%
大洋洲	573,916.21	0.61%	1,121,360.28	1.22%
非洲	5,274,093.81	5.59%	10,174,357.74	11.07%
欧洲	5,170,763.76	5.48%	5,728,123.77	6.23%
亚洲	3,246,364.99	3.44%	4,165,911.79	4.53%
中国	13,573,002.93	14.39%	10,834,412.93	11.78%
合计	94,343,399.13	100%	91,952,503.75	100%

收入构成变动的的原因：

本期收入构成无重大变动，凿岩钎具、潜孔钻具、中空钢等主推产品系列收入结构比率无明显变动，2017年优化产品结构，减少附加值低的产品销售，提高附加值较高的钎尾等主流产品的市场占有率，集中对产品质量控制体系的升级等。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	AP Drilling de America SA de CV	25,378,962.74	26.90%	否
2	Megamin S.A.	15,552,577.17	16.49%	否
3	WOODINGS INDUSTRIAL CORP	12,197,642.29	12.93%	否
4	STOLK INDUSTRIES LTD	5,880,854.52	6.23%	否
5	中国铁建重工集团有限公司	2,611,173.47	2.77%	否
合计		61,621,210.19	65.32%	-

项目重大变动分析：

采购量前五供应商采购金额占总采购金额的**78.63%**，湖北捷丰科技股份有限公司为我公司的合营企业，从2016年起公司对供应商结构进行了优化，并从质量安全考虑，把现款现货的支付方式协商为按账期支付，公司一直以来偿债能力良好，负债比率较低，并不会对应付账款的偿还产生影响。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	湖北捷丰科技股份有限公司	17,836,527.83	30.90%	是
2	长沙黑金刚实业有限公司	10,029,919.71	17.38%	否
3	首钢贵阳特殊钢有限责任公司	8,539,229.97	14.80%	否

4	辽宁宝钎实业有限公司	4,717,105.60	8.17%	否
5	株洲硬质合金集团有限公司	4,260,978.26	7.38%	否
合计		45,383,761.37	78.63%	-

项目重大变动分析：

采购量前五供应商采购金额占总采购金额的 78.63%，湖北捷丰科技股份有限公司为我公司的合营企业，从 2016 年起公司对供应商结构进行了优化，并从质量安全考虑，把现款现货的支付方式协商为按账期支付，公司一直以来偿债能力良好，负债比率较低，并不会对应付账款的偿还产生影响。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	19,423,745.78	2,791,031.04	595.93%
投资活动产生的现金流量净额	-15,907,304.06	-464,637.16	-3,323.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,094,960.92	-15,691,008.34	67.53%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加 1663 万元，增长率 595.93%，主要是由于 2016 年度给客户调整客户信用期，导致 2016 年报告期末应收账款比 2015 年增加 1738 万元，因此 2017 年货款回收与 2016 年度相比产生了大幅增长。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额流出比上期增加 1544 万元，主要是购建固定资产增加 1047 万元；购买银行理财产品净增加 500 万元所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额流出比上期减少 1059 万元，主要是 2016 年偿还银行贷款 1000 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

参股公司湖北捷丰科技股份有限公司注册资金 1000 万元，贵州捷盛占 20% 股权，并提供产品技术及销售渠道，湖北捷丰科技股份有限公司组织生产公司配套产品，报告期内运营正常，实现营业收入 2028 万元，净利润 10 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司于 2017 年 9 月利用闲置资金向交通银行贵阳市乌当支行购买稳健型日增利 S 型理财产品 1000 万元，报告期内赎回 500 万元，报告期末投资余额 500 万元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2017 年 5 月 10 日，中华人民共和国财政部对《企业会计准则第 16 号-政府补助》进行了修订，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行会计准则的企业范围内施行，并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则实施日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

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

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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。作为一家公众公司，我们始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司加大了产品研发和制造的力度，特别是投资 1000 多万新建的先进凿岩钎具生产线，实现了产品头、杆、尾、套全配套，产品规格全覆盖，产品质量稳居行业前列，产能显著提升的历史跨越，为公司未来三到五年的高速增长打下了良好的基础。

公司聚焦于服务关注产品质量和服务的国内外高端客户，并致力于自有品牌的建设，公司在目标市场中的竞争力日益增强。

公司经营情况持续稳定增长，通过优化产品结构，盈利能力不断增强。公司会计核算、财务管理、销售管理、运营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、技术研发团队、核心业务人员稳定；通过和科研院校签署长期协议和自主研发相结合，公司的研发能力持续增强，为公司的持续经营和健康发展提供了重要保障。

因此公司具备良好的持续经营能力。报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、 市场风险

公司下游行业是矿山和基础设施工程施工企业，景气度容易受国内外宏观经济和金属行情波动的影响，当前国内外经济尤其是采矿业复苏迹象明显，目前市场行情呈现转好势头。公司业务当中有一定比例的出口美国产品业务，受到中美贸易摩擦影响，有出口美国的业务萎缩甚至丢失的风险。公司通过积极开发其他非美市场和国内市场，来降低出口美国产品对营收下降的风险；同时，由于和美国的合作伙伴长期以来相互依赖和信任的关系，经我司高层和美方高层的会晤，美方承诺不会因为关税增加而放弃采购业务。

二、 汇率波动风险

公司销售收入中，约 85%是海外市场，结算以美元、欧元为主，人民币与以上货币的汇率波动影响公司的经营状况，存在汇率波动风险。公司有规范的出口成本测算机制，将汇率波动风险考虑在出口报价的成本结构里，同时财务部门会定期监控汇率变动，和外汇票据贴现业务结合，可以有效规避汇率波动风险。

三、 税收变动风险

报告期内，公司加大了研发投入，有多项专利申报，并获得了贵州省级技术中心的资格；同时启动了高新技术企业的申报，从而实现西部大开发优惠政策和高新技术企业优惠政策的双保险。

四、 核心技术人员流失风险

公司通过员工持股平台激励核心技术人员和项目研发绩效考核方案相结合，来稳定和吸纳核心技术人员。

五、 技术风险

公司拥有生产适配机械化液压凿岩钻车设备的高品质螺纹连接式凿岩钻具的核心技术以及一批拥有自有知识产权的专利技术和产品。但作为行业的后起之秀，需面对国际领先的跨国企业的激烈竞争，公司需在研发资金和人才培养方面持续加大投入，否则会在新产品、新技术出现后，老的产品和技术被市场淘汰的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司暂未发现新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	25,000,000.00	17,233,723.80
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	25,000,000	17,233,723.80

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号

湖北捷丰科技股份有限公司	公司于 2017 年 3 月 29 日向湖北捷丰科技股份有限公司提供了 11 只（共计人民币 11,282.05 元）仿形样棒。	11,282.05	是	2017.8.28	2017-011
总计	-	11,282.05	-	-	-

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：

公司上述偶发性关联交易经公司董事会、监事会批准，是公司业务发展及经营的正常所需，有利于公司业务发展，不会对公司产生不利影响。

(四) 承诺事项的履行情况

1、承诺人：公司控股股东、实际控制人。

承诺事项：在今后的正常经营中，将严格按照《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等的规定，对关联交易进行决策和管理。公司控股股东、实际控制人承诺未来不再发生对公司资金的占用行为。

履行情况：已严格履行承诺。

2、承诺人：股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员。

承诺事项：出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

履行情况：已严格履行承诺。

3、承诺人：董事、监事、高级管理人员及核心人员。

承诺事项：包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）管理层关于股东股份不存在质押、锁定、特别转让安排等限制情形、不存在股权纠纷或潜在纠纷的声明。

履行情况：已严格履行承诺。

4、承诺人：董事、监事、高级管理人员。

承诺事项：公司及公司董事、监事、高级管理人员均不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。公司董事、监事、高级管理人员无应对所任职公司最近二年因重大违法违规行为被处罚负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为，不存在最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形。

履行情况：已严格履行承诺。

5、承诺人：公司实际控制人、控股股东。

承诺事项：公司股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》等相关规定行使权利和履行义务，在实现公司利益的前提下，尽可能地避免对公司利益造成损害。

履行情况：已严格履行承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	4,166,666	27.78%	-	4,166,666	27.78%
	其中：控股股东、实际控制人	2,250,000	15%	-	2,250,000	15%
	董事、监事、高管	2,500,000	16.67%	-	2,500,000	16.67%
	核心员工	1,125,000	7.5%	-	1,125,000	7.5%
有限售条件股份	有限售股份总数	10,833,334	72.22%	-	10,833,334	72.22%
	其中：控股股东、实际控制人	6,750,000	45.00%	-	6,750,000	45.00%
	董事、监事、高管	7,500,000	50.00%	-	7,500,000	50.00%
	核心员工	3,375,000	22.5%	-	3,375,000	22.5%
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数						5

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄献萩	4,500,000	0	4,500,000	30.00%	3,375,000	1,125,000
2	韩阳	4,500,000	0	4,500,000	30.00%	3,375,000	1,125,000
3	艾泽钟	1,000,000	0	1,000,000	6.67%	750,000	250,000
4	贵阳捷盛高精科技发展有限	4,000,000	0	4,000,000	26.66%	2,666,667	1,333,333
5	贵阳捷盛瑾卓企业 业管理中心(有限 合伙)	1,000,000	0	1,000,000	6.67%	666,667	333,333
合计		15,000,000	0	15,000,000	100%	10,833,334	4,166,666
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

公司各股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至年报报告之日，公司股东黄献菽、韩阳、艾泽钟、捷盛高精、贵阳瑾卓持股比例分别为 30.00%、30.00%、6.67%、26.66%和 6.67%，公司现有股东中不存在单一股东持股比例占贵州捷盛股本总额 50%以上的情形，也不存在单一股东依其持股比例享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响的情形。根据《公司法》第二百一十六条规定及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》第四十八条的规定，认定公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东为黄献菽、韩阳

(1) 黄献菽，女，1952年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1968年7月至1970年8月，中学毕业以后到贵州省遵义市绥阳县温泉区上山下乡劳动锻炼；1970年9月至1972年9月，在贵州无线电一厂当学徒工；1972年10月至1975年7月，就读于昆明工学院（现昆明理工大学），金属材料热处理专业；1975年8月至1979年10月，就职于贵州无线电一厂，任助理工程师；1979年11月至1997年4月，就职于贵阳钢铁厂，历任工程师、副处长；1997年5月至2016年4月，任有限公司执行董事兼总经理；2016年5月至今，任股份公司董事长，任期三年。

(2) 韩阳，男，1969年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991年8月至1997年4月，就职于贵阳钢铁厂，历任助理工程师、进出口业务经理；1997年5月至2016年4月，任有限公司监事；2016年5月至今，任股份公司董事兼总经理，任期三年。

报告期内，控股股东未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 2 月 15 日	3.4		
合计	3.4		

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄献萩	董事长	女	65	大专	2016年5月7日-2019年5月6日	是
韩阳	董事/总经理	男	48	本科	2016年5月7日-2019年5月6日	是
艾泽钟	董事/董事会秘书	男	49	本科	2016年5月7日-2019年5月6日	是
安燕	董事	女	47	本科	2016年5月7日-2019年5月6日	是
宋夏阳	董事	男	37	本科	2016年5月7日-2019年5月6日	是
张爱菊	监事会主席	女	45	大专	2016年5月7日-2019年5月6日	是
汪国轩	监事	男	51	本科	2016年5月7日-2019年5月6日	是
贺文杰	监事	男	34	本科	2016年5月7日-2019年5月6日	是
邹扬波	财务负责人	男	36	大专	2016年5月7日-2019年5月6日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长黄献萩和韩阳为实际控制人外，其他董事、监事、高级管理人员间无其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
黄献萩	董事长	6,452,626.50	0	6,452,626.50	43.02%	0
韩阳	董事、总经理	6,452,626.50	0	6,452,626.50	43.02%	0
艾泽钟	董事、副总经理、董事会秘书	1,433,917	0	1,433,917	9.56%	0
安燕	董事	220,110	0	220,110	1.47%	0
宋夏阳	董事	100,050	0	100,050	0.67%	0
张爱菊	监事会主席	110,055	0	110,055	0.73%	0
汪国轩	监事	0	0	0	0.00%	0
贺文杰	监事	0	0	0	0.00%	0
邹扬波	财务负责人	0	0	0	0.00%	0
合计	-	14,769,385	0	14,769,385	98.47%	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
艾泽钟	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、董事会秘书	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

艾泽钟，男，1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年8月至1999年11月，就职于贵阳钢铁厂，历任助理工程师、进出口业务经理；1999年12月至2016年4月，任有限公司国际业务部部长；2016年5月至今，任股份公司董事兼副总经理，2017年8月至今任股份公司董事会秘书，任期至2019年5月。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

行政管理人员	20	15
生产人员	56	73
销售人员	13	12
技术人员	18	19
财务人员	6	4
员工总计	113	123

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	36	33
专科	12	14
专科以下	62	74
员工总计	113	123

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人才培养：为进一步提高员工的综合素质，公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，提升员工素质、能力和工作效率，保障公司经营的可持续发展

薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪金及各类奖金。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

公司没有需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
黄献菽	董事长	6,452,626.50
杨旭	研发部部长	110,055

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

核心员工武一苇因个人原因于2017年2月16日离职。离职前，武一苇负责公司主营业务以外领域的新项目研发，公司决定专注于主营业务，停止了该新项目，武一苇的离职不会对公司产生负面影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。本年度公司建立了《信息披露制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司履行各项重大决策（人事变动、投资理财、利润分配、关联交易等事项）的程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规所规定而进行。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程没有修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>第一届董事会第六次会议：《关于利润分配的议案》</p> <p>第一届董事会第七次会议：《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、</p> <p>第一届董事会第八次会议：《关于追认偶发性关联交易的议案》、《2017 年半年度报告》、《关于使用公司自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于提请召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》、《关于会计政策变更公告的议案》、《关于聘任艾泽钟为公司董事会秘书的议案》</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第二次会议：《关于公司 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、</p> <p>第一届监事会第三次会议：《关于 2017 年半年度报告的议案》、《关于会计政策变更公告的议案》</p>
股东大会	3	<p>2017 年第一次临时股东大会：《关于利润分配的议案》</p> <p>2017 年第二次临时股东大会：《关于追认偶发性关联交易的议案》</p> <p>2016 年度股东大会：《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、《关于 2016 年度利润分配预案的</p>

议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会、董事会、监事会。历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、出席人员的资格及会议的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、监事会议事规则及其他法律法规的规定。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事、监事，董事会和监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事、监事能够依据《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权。

(三) 公司治理改进情况

公司建立、健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构、明确了各项议事规则和决策程序，依据《公司法》和《公司章程》的相关规定认真履行各项职责。

(四) 投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者合法权益，做好投资者管理工作。在严格按照《投资者关系管理制度》规范运行的同时，公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露负责人负责接听和接收，与投资者及潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会依法独立运作，认真履行监督职责，监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司及控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。公司独立从事业务经营，对实际控制人和关联企业不存在依赖性。公司拥有独立的研发、生产、销售和服务体系，拥有独立的专利、著作权等知识产权，拥有独立的技术开发队伍和服务队伍，业务发展不依赖和受控于实际控制人和任何其他关联企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，结合公司实际情况，按内部控制制度对公司研发、生产、销售、财务、资金管理等各业务及管理环节加强管理。报告期内，公司制定了《信息披露管理制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露管理制度》，公司在报告期末没有出现披露年度报告重大差错的情况。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未出现年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 5-00020 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	凡章、王金云
会计师事务所是否变更	否

审 计 报 告

大信审字[2018]第 5-00020 号

贵州捷盛钻具股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了贵州捷盛钻具股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：凡章
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：王金云

二〇一八年四月十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、一	4,534,471.90	6,600,601.04
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-

衍生金融资产		-	-
应收票据	五、二	100,000.00	200,000.0
应收账款	五、三	32,648,897.34	31,115,986.79
预付款项	五、四	355,018.26	1,672,827.75
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、五	2,049,640.07	1,790,469.60
买入返售金融资产		-	-
存货	五、六	10,033,703.41	7,701,908.91
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、七	9,007,419.00	3,780,251.97
流动资产合计		58,729,149.98	52,862,046.06
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、八	1,937,084.34	1,922,824.45
投资性房地产		-	-
固定资产	五、九	32,499,852.98	28,289,984.88
在建工程	五、十	3,158,039.59	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、十一	6,998,100.09	7,153,325.97
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、十二	349,586.45	347,375.46
其他非流动资产	五、十三	526,669.00	166,250.00
非流动资产合计		45,469,332.45	37,879,760.76
资产总计		104,198,482.43	90,741,806.82
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入		-	-

当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、十四	11,524,178.20	5,460,684.22
预收款项	五、十五	748,357.59	1,506,203.03
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、十六	2,575,796.00	2,076,196.00
应交税费	五、十七	1,121,955.49	1,323,234.53
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、十八	394,384.87	276,875.25
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		16,364,672.15	10,643,193.03
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		16,364,672.15	10,643,193.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、十九	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、二十	55,554,038.25	55,554,038.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-

盈余公积	五、二十一	2,237,977.20	954,457.55
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、二十二	15,041,794.83	8,590,117.99
归属于母公司所有者权益合计		87,833,810.28	80,098,613.79
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		87,833,810.28	80,098,613.79
负债和所有者权益总计		104,198,482.43	90,741,806.82

法定代表人：黄献萩

主管会计工作负责人：邹扬波

会计机构负责人：邹扬波

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、一	4,534,471.90	6,600,601.04
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、二	100,000.00	200,000.00
应收账款	五、三	32,648,897.34	31,115,986.79
预付款项	五、四	355,018.26	1,672,827.75
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、五	2,049,640.07	1,790,469.60
存货	五、六	10,033,703.41	7,701,908.91
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、七	9,007,419.00	3,780,251.97
流动资产合计		58,729,149.98	52,862,046.06
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、八	1,937,084.34	1,922,824.45
投资性房地产		-	-
固定资产	五、九	32,499,852.98	28,289,984.88
在建工程	五、十	3,158,039.59	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、十一	6,998,100.09	7,153,325.97

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、十二	349,586.45	347,375.46
其他非流动资产	五、十三	526,669.00	166,250.00
非流动资产合计		45,469,332.45	37,879,760.76
资产总计		104,198,482.43	90,741,806.82
流动负债：		-	-
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、十四	11,524,178.20	5,460,684.22
预收款项	五、十五	748,357.59	1,506,203.03
应付职工薪酬	五、十六	2,575,796.00	2,076,196.00
应交税费	五、十七	1,121,955.49	1,323,234.53
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、十八	394,384.87	276,875.25
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		16,364,672.15	10,643,193.03
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		16,364,672.15	10,643,193.03
所有者权益：		-	-
股本	五、十九	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	五、二十	5,555,403.25	55,554,038.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、二十一	2,237,977.20	954,457.55
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、二十二	15,041,794.83	8,590,117.99
所有者权益合计		87,833,810.28	80,098,613.79
负债和所有者权益合计		104,198,482.43	90,741,806.82

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		94,343,399.13	91,952,503.75
其中：营业收入	五、二十三	94,343,399.13	91,952,503.75
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		80,716,686.23	79,677,712.22
其中：营业成本	五、二十三	64,437,690.73	63,409,308.79
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、二十四	330,237.49	455,694.50
销售费用	五、二十五	5,437,983.19	6,197,312.40
管理费用	五、二十六	8,662,291.59	9,169,358.35
财务费用	五、二十七	1,772,045.44	-1,076,086.00
资产减值损失	五、二十八	76,437.79	1,522,124.18
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）	五、二十九	44,558.52	-88,932.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	五、三十	112,600.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,783,871.42	12,185,859.35

加：营业外收入	五、三十一	1,331,590.19	1,570,208.43
减：营业外支出	五、三十二	413.11	100,917.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,115,048.50	13,655,150.04
减：所得税费用	五、三十三	2,279,852.01	2,964,321.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,835,196.49	10,690,828.48
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		12,835,196.49	10,690,828.48
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		12,835,196.49	10,690,828.48
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		12,835,196.49	10,690,828.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,835,196.49	10,690,828.48
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益	十、二	0.86	0.73
(二)稀释每股收益			

法定代表人：黄献萩

主管会计工作负责人：邹扬波

会计机构负责人：邹扬波

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、二十三	94,343,399.13	91,952,503.75
减：营业成本	五、二十三	64,437,690.73	63,409,308.79
税金及附加	五、二十四	330,237.49	455,694.50
销售费用	五、二十五	5,437,983.19	6,197,312.40
管理费用	五、二十六	8,662,291.59	9,169,358.35
财务费用	五、二十七	1,772,045.44	-1,076,086.00
资产减值损失	五、二十八	76,437.79	1,522,124.18
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）	五、二十九	44,558.52	-88,932.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	五、三十	112,600.00	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,783,871.42	12,185,859.35
加：营业外收入	五、三十一	1,331,590.19	1,570,208.43
减：营业外支出	五、三十二	413.11	100,917.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,115,048.50	13,655,150.04
减：所得税费用	五、三十三	2,279,852.01	2,964,321.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,835,196.49	10,690,828.48
（一）持续经营净利润		12,835,196.49	10,690,828.48
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		12,835,196.49	10,690,828.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	十、二	0.86	0.73
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,455,376.35	76,675,880.39
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		8,124,000.75	5,046,491.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、三十四	2,675,945.14	2,091,828.67
经营活动现金流入小计		105,255,322.24	83,814,200.06
购买商品、接受劳务支付的现金		62,972,309.44	57,913,220.80
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		9,116,292.52	7,550,773.41
支付的各项税费		3,666,661.09	4,624,997.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、三十四	10,076,313.41	10,934,177.68
经营活动现金流出小计		85,831,576.46	81,023,169.02
经营活动产生的现金流量净额		19,423,745.78	2,791,031.04
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		30,298.63	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、三十四	5,000,000	-
投资活动现金流入小计		5,030,298.63	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,937,602.69	464,637.16
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	五、三十四	10,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		20,937,602.69	464,637.16
投资活动产生的现金流量净额		-15,907,304.06	-464,637.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	4,703,600.00
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	五、三十四	5,039.08	-
筹资活动现金流入小计		5,039.08	4,703,600.00
偿还债务支付的现金		-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,100,000.00	10,394,608.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、三十四	-	-
筹资活动现金流出小计		5,100,000.00	20,394,608.34
筹资活动产生的现金流量净额		-5,094,960.92	-15,691,008.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-687,609.94	666,883.07
五、现金及现金等价物净增加额		-2,266,129.14	-12,697,731.39
加：期初现金及现金等价物余额		6,800,601.04	19,498,332.43
六、期末现金及现金等价物余额		4,534,471.90	6,800,601.04

法定代表人：黄献菽

主管会计工作负责人：邹扬波

会计机构负责人：邹扬波

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		94,455,376.35	76,675,880.39
收到的税费返还		8,124,000.75	5,046,491.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、三十四	2,675,945.14	2,091,828.67
经营活动现金流入小计		105,255,322.24	83,814,200.06
购买商品、接受劳务支付的现金		62,972,309.44	57,913,220.80
支付给职工以及为职工支付的现金		9,116,292.52	7,550,773.41
支付的各项税费		3,666,661.09	4,624,997.13
支付其他与经营活动有关的现金	五、三十四	10,076,313.41	10,934,177.68
经营活动现金流出小计		85,831,576.46	81,023,169.02
经营活动产生的现金流量净额		19,423,745.78	2,791,031.04
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		30,298.63	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、三十四	5,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		5,030,298.63	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,937,602.69	464,637.16
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、三十四	10,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		20,937,602.69	464,637.16
投资活动产生的现金流量净额		-15,907,304.06	-464,637.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	4,703,600.00
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	五、三十四	5,039.08	-
筹资活动现金流入小计		5,039.08	4,703,600.00
偿还债务支付的现金		-	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,100,000.00	10,394,608.34
支付其他与筹资活动有关的现金	五、三十四	-	-
筹资活动现金流出小计		5,100,000.00	20,394,608.34
筹资活动产生的现金流量净额		-5,094,960.92	-15,691,008.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-687,609.94	666,883.07
五、现金及现金等价物净增加额		-2,266,129.14	-12,697,731.39
加：期初现金及现金等价物余额		6,800,601.04	19,498,332.43
六、期末现金及现金等价物余额		4,534,471.90	6,800,601.04

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00				55,554,038.25				954,457.55		8,590,117.99		80,098,613.79
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	15,000,000.00				55,554,038.25				954,457.55		8,590,117.99		80,098,613.79
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)									1,283,519.65		6,451,676.84		7,735,196.49
(一)综合收益总额											12,835,196.49		12,835,196.49
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								1,283,519.65		-6,383,519.65		-5,100,000.00
1. 提取盈余公积								1,283,519.65		-1,283,519.65		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,100,000.00		-5,100,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00				55,554,038.25			2,237,977.20		15,041,794.83		87,833,810.28

项目	上期											少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润				

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	般风险准备		股东权益	
一、上年期末余额	14,000,000.00				553,510.27				6,011,678.67		54,138,996.37		74,704,185.31
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	14,000,000.00				553,510.27				6,011,678.67		54,138,996.37		74,704,185.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,000,000.00				55,000,527.98				-5,057,221.12		-45,548,878.38		5,394,428.48
（一）综合收益总额											10,690,828.48		10,690,828.48
（二）所有者投入和减少资本	1,000,000.00				3,703,600.00								4,703,600.00
1. 股东投入的普通股	1,000,000.00				3,703,600.00								4,703,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									954,457.55		-10,954,457.55		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积									954,457.55		-954,457.55		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-10,000,000.00	-10,000,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转					51,296,927.98						-6,011,678.67	-45,285,249.31	
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					51,296,927.98						-6,011,678.67	-45,285,249.31	
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00				55,554,038.25						954,457.55	8,590,117.99	80,098,613.79

法定代表人：黄献菽

主管会计工作负责人：邹扬波

会计机构负责人：邹扬波

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	15,000,000.00				55,554,038.25			954,457.55		8,590,117.99	80,098,613.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	15,000,000.00				55,554,038.25			954,457.55		8,590,117.99	80,098,613.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,283,519.65		6,451,676.84	7,735,196.49
（一）综合收益总额										12,835,196.49	12,835,196.49
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								1,283,519.65		-6,383,519.65	-5,100,000.00
1. 提取盈余公积								1,283,519.65		-1,283,519.65	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,100,000.00	-5,100,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	15,000,000.00				55,554,038.25				2,237,977.20		15,041,794.83	87,833,810.28

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,000,000.00				553,510.27				6,011,678.67		54,138,996.37	74,704,185.31
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	14,000,000.00				553,510.27				6,011,678.67		54,138,996.37	74,704,185.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									-5,057,221.12		-45,548,878.38	5,394,428.48
（一）综合收益总额											10,690,828.48	10,690,828.48
（二）所有者投入和减少资本	1,000,000.00				3,703,600.00							4,703,600.00

1. 股东投入的普通股	1,000,000.00			3,703,600.00							4,703,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配							954,457.55		-10,954,457.55		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积							954,457.55		-954,457.55		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-10,000,000.00		-10,000,000.00
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转				51,296,927.98			-6,011,678.67		-45,285,249.31		
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				51,296,927.98			-6,011,678.67		-45,285,249.31		
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	15,000,000.00			55,554,038.25			954,457.55		8,590,117.99		80,098,613.79

贵州捷盛钻具股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

贵州捷盛钻具股份有限公司（以下简称“贵州捷盛”、“本公司”）前身为贵阳捷盛科技实业发展有限公司，系由贵阳捷盛科技实业发展有限公司于2016年5月7日整体改制设立的股份有限公司，并于2016年5月19日经贵阳市工商行政管理局贵阳国家高新技术产业开发区分局核准注册登记，取得统一社会信用代码为91520115622426794H的《营业执照》。

注册地：贵州省贵阳市乌当区东百路1002号。

本部地址：贵州省贵阳市云岩区宝山北路213号久联大厦11楼。

法定代表人：黄献菽

股本：人民币15,000,000.00元

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（凿岩钻具制造、销售；设备（不含特种设备）及备件制造、销售；普通机械、锻压、热处理加工；技术转让及咨询、软件开发及技术服务；设备租赁；经营金属材料、机电产品、成套设备、橡胶制品及相关技术的进出口贸易业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术的进口业务（国家实行核定公司营业的12种商品除外）；来料加工、来样加工、来件装配及补偿贸易。）

（二）企业的业务性质和主要经营活动。公司所处行业为机械制造—工业机械，主要经营活动为凿岩钎具的生产及销售，所提供的主要产品为凿岩钎具、中空钢、潜孔钻具、出铁口钻具等。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日以签字人及其签字日期为准。

本财务报表由本公司董事会于2018年4月19日批准报出。

二、财务报表的编制基础

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

2、持续经营：本公司报告期内主要客户和供应商稳定，经营状况处于良好状态，不存在影响持续经营之事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

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

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(七) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	应收款项账龄
采用不计提坏账准备的组合	收回风险较小的备用金、保证金、社保公积金、押金、出口退税等
按组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法
采用不计提坏账准备的组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对个别应收款项可收回性作出具体评估后，有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

(八) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、发出商品、半成品、在产品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

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

2、后续计量及损益确认方法

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列

条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
办公设备	3	5.00	31.67
运输设备	5	5.00	19.00

(十一) 在建工程

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

(十二) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支

出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十三) 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认

相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十四) 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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

(十五) 收入

本公司收入确认原则为：（1）企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效

控制；（3）收入的金额能够可靠计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司收入全部为销售商品收入，并区分国内销售和国外销售。因此本公司具体收入确认原则为：国内销售以客户签收为风险报酬转移依据，以客户签收单时间为收入确认时点；国外销售以出口报关为风险报酬转移依据，以报关成功时间为收入确认时点。

（十六）政府补助

1、政府补助类型

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

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

4、政府补助的确认时点

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

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(十八) 租赁

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

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

(十九) 其他重要的会计政策和会计估计

报告期内，本公司不存在其他重要会计政策和会计估计信息的披露。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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

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

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

年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1. 在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益	终止经营净利润	0.00 元	0.00 元	—	—
2. 与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	112,600.00 元	0.00 元	737,400.00 元	
3. 部分与收益相关的政府补助冲减了相关成本费用	财务费用	冲减 152,250.00 元	—	140,000.00 元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	国内商品销售收入	17.00%
城市维护建设税	流转税额	5.00%
教育费附加	流转税额	3.00%
地方教育费附加	流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2017 年 4 月 21 日取得贵阳市乌当区地方税务局下发的“乌地税 税通[2017]2199 号”《税务事项通知书》。依据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》 财税[2011]58 号第二条规定，贵阳市乌当区地方税务局同意本公司 2017 年度享受西部大开发企业 15%低税率优惠政策，并准予备案。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	50,774.61	9,967.86
银行存款	4,483,697.29	6,590,633.18
合 计	4,534,471.90	6,600,601.04

注 1：本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,000.00	
商业承兑汇票		200,000.00
合 计	100,000.00	200,000.00

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	34,414,448.86	98.38	1,765,551.52	5.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	565,024.80	1.62	565,024.80	100.00
合 计	34,979,473.66	100.00	2,330,576.32	6.66

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	32,869,100.52	98.37	1,753,113.73	5.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	543,240.66	1.63	543,240.66	100.00
合 计	33,412,341.18	100.00	2,296,354.39	6.87

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	33,916,267.44	5.00	1,695,813.38	31,611,706.41	5.00	1,580,585.32
1 至 2 年	453,581.42	10.00	45,358.14	1,045,449.11	10.00	104,544.91
2 至 3 年	22,600.00	30.00	6,780.00	189,945.00	30.00	56,983.50
3 至 4 年		50.00		22,000.00	50.00	11,000.00
4 年以上	22,000.00	80.00	17,600.00			
合 计	34,414,448.86	—	1,765,551.52	32,869,100.52	—	1,753,113.73

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 76,437.79 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
AP Drilling de America SA de CV	16,729,864.26	47.83	836,493.21
Megamin S. A.	5,757,141.11	16.46	287,857.06
WOODINGS INDUSTRIAL CORP	4,122,436.12	11.79	206,121.81
北京众诚城商贸有限公司	2,182,260.00	6.24	118,643.25
PIC8 S. R. L.	840,264.66	2.40	42,013.23
合 计	29,631,966.15	84.71	1,491,128.56

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	327,684.49	92.30	1,672,827.75	100.00
1 至 2 年	27,333.77	7.70		
合 计	355,018.26	100.00	1,672,827.75	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
济南比特矿山钻具制造有限公司	62,297.00	17.55
贵阳市乌当区顺兴机械厂	60,000.00	16.90
长沙矿冶研究院有限责任公司	40,025.64	11.27
西麦克国际展览有限责任公司	40,000.00	11.27
慕尼黑展览（上海）有限公司	21,456.00	6.04
合 计	223,778.64	63.03

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采取不计提坏账准备的其他应收款	2,049,640.07	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,049,640.07	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款				
采取不计提坏账准备的其他应收款	1,790,469.60	98.92		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	19,482.00	1.08	19,482.00	100.00
合计	1,809,951.60	100.00	19,482.00	1.08

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 0.00 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工借支		22,309.00
社保公积金	32,150.07	27,242.06
土地应退款	1,669,498.00	1,669,498.00
押金、保证金	347,800.00	57,900.00
其他		33,002.54
合计	2,049,448.07	1,809,951.60

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
贵阳市乌当区综合投资公司	土地应退款	1,669,498.00	5 年以上	81.45	
乌当供电局	押金	288,000.00	1 年以内	14.05	
首钢贵阳特殊钢有限责任公司	押金	50,000.00	3-4 年	2.44	
社保公积金	社保公积金	32,150.07	1 年以内	1.57	
中国振华电子集团新天动力有限公司	押金	6,000.00	2-4 年	0.29	
合计	——	2,045,648.07	——	99.80	

注 1：应收贵阳市乌当区综合投资有限公司土地应退款，系本公司购买新厂区土地时，于 2011 年向贵阳市乌当区综合投资有限公司缴纳的用于土地报批及征地资金 7,069,498.00 元。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司已收到退款 5,400,000.00 元。本公司于期后 2018 年 1 月 22 日收回 992,826.00 元。

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,699,235.36		5,699,235.36	3,524,325.57		3,524,325.57
半成品	459,706.41		459,706.41	261,889.91		261,889.91
在产品	1,191,139.84		1,191,139.84	744,642.66		744,642.66
库存商品	2,280,529.80		2,280,529.80	2,771,017.26		2,771,017.26
发出商品	305,908.32		305,908.32	305,779.88		305,779.88
委托加工物资	97,183.68		97,183.68	94,253.63		94,253.63
合计	10,033,703.41		10,033,703.41	7,701,908.91		7,701,908.91

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未取得批文的出口退税	3,196,440.29	3,762,947.19
待认证、待抵扣进项税	810,978.71	17,304.78
理财产品	5,000,000.00	
合计	9,007,419.00	3,780,251.97

(八)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											
二、联营企业											
湖北捷丰科技股份有限公司	1,922,824.45			14,259.89						1,937,084.34	
小计	1,922,824.45			14,259.89						1,937,084.34	
合计	1,922,824.45			14,259.89						1,937,084.34	

(九)固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	26,439,013.73	8,722,949.50	3,311,352.29	520,414.52	38,993,730.04
2. 本期增加金额	1,290,390.00	5,188,210.28	48,290.60	88,893.65	6,615,784.53
(1) 购置		2,666,842.73	48,290.60	88,893.65	2,804,026.98
(2)	1,290,390.00	2,521,367.55			3,811,757.55

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
) 在建工程转入					
3. 本期减少金额					
(1)					
) 处置或报废					
4. 期末余额	27,729,403.73	13,911,159.78	3,359,642.89	609,308.17	45,609,514.57
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,983,773.16	3,963,597.73	2,462,571.18	293,803.09	10,703,745.16
2. 本期增加金额	1,296,715.48	713,632.96	279,163.80	116,404.19	2,405,916.43
(1)	1,296,715.48	713,632.96	279,163.80	116,404.19	2,405,916.43
) 计提					
3. 本期减少金额					
(1)					
) 处置或报废					
4. 期末余额	5,280,488.64	4,677,230.69	2,741,734.98	410,207.28	13,109,661.59
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	22,448,915.09	9,233,929.09	617,907.91	199,100.89	32,499,852.98
2. 期初账面价值	22,455,240.57	4,759,351.77	848,781.11	226,611.43	28,289,984.88

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 3,930,086.34 元。

(十) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期生产线土建工程	2,799,065.23		2,799,065.23			
二期生产线设备安装工程	358,974.36		358,974.36			
合 计	3,158,039.59		3,158,039.59			

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程投入占预算比例 (%)	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
厂区一期尾款	1,290,390.00		1,290,390.00	1,290,390.00			100.00					自有资金
二期生产线土建工程	3,000,000.00		2,799,065.23			2,799,065.23	93.30					自有资金
二期生产线设备安装工程	3,000,000.00		2,880,341.91	2,521,367.55		358,974.36	96.01					自有资金
合计	7,290,390.00		6,969,797.14	3,811,757.55		3,158,039.59	—					—

(十一) 无形资产

项 目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,761,294.00	7,761,294.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,761,294.00	7,761,294.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	607,968.03	607,968.03
2. 本期增加金额	155,225.88	155,225.88
(1) 计提	155,225.88	155,225.88
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	763,193.91	763,193.91
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	6,998,100.09	6,998,100.09
2. 期初账面价值	7,153,325.97	7,153,325.97

(十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	349,586.45	2,330,576.32	347,375.46	2,315,836.39
小 计	349,586.45	2,330,576.32	347,375.46	2,315,836.39
递延所得税负债：				
小 计				

(十三) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	526,669.00	166,250.00
合 计	526,669.00	166,250.00

(十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	11,470,270.75	5,449,462.07
1年以上	53,907.45	11,222.15
合 计	11,524,178.20	5,460,684.22

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	707,152.50	1,506,203.03
1年以上	41,205.09	
合 计	748,357.59	1,506,203.03

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,076,196.00	9,152,874.69	8,653,274.69	2,575,796.00
二、离职后福利-设定提存计划		447,082.79	447,082.79	
合 计	2,076,196.00	9,599,957.48	9,100,357.48	2,575,796.00

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,076,196.00	8,371,304.00	7,871,704.00	2,575,796.00
2. 职工福利费		256,001.78	256,001.78	
3. 社会保险费		363,344.29	363,344.29	
其中： 医疗保险费		333,887.29	333,887.29	
工伤保险费		10,140.66	10,140.66	
生育保险费		19,316.34	19,316.34	
4. 住房公积金		58,848.00	58,848.00	
5. 工会经费和职工教育经费		103,376.62	103,376.62	
合 计	2,076,196.00	9,152,874.69	8,653,274.69	2,575,796.00

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		429,363.74	429,363.74	
2、失业保险费		17,719.05	17,719.05	
合 计		447,082.79	447,082.79	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	72,039.53	290,439.50
企业所得税	979,891.90	957,955.18
城市维护建设税	3,601.98	14,521.97
个人所得税	10,966.00	
教育费附加	2,161.19	8,713.19
地方教育费附加	1,440.79	5,808.79
印花税	51,854.10	45,795.90
合 计	1,121,955.49	1,323,234.53

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
海运运保费	3,329.26	9,563.35
运杂费	370,601.61	216,495.90
员工往来	18,398.00	
其他	2,056.00	816.00
中介服务费		50,000.00
合 计	394,384.87	276,875.25

(十九) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	55,242,923.05			55,242,923.05
二、其他资本公积	311,115.20			311,115.20
其中：税务局批复抵免所得税部分计入资本公积金	311,115.20			311,115.20
合 计	55,554,038.25			55,554,038.25

(二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	954,457.55	1,283,519.65		2,237,977.20
合 计	954,457.55	1,283,519.65		2,237,977.20

注：盈余公积的增加系根据本期净利润的 10% 计提的法定盈余公积。

(二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,590,117.99	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,590,117.99	
加：本期归属于公司所有者的净利润	12,835,196.49	
减：提取法定盈余公积	1,283,519.65	按当年净利润 10% 计提
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	5,100,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	15,041,794.83	

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	94,213,974.32	64,395,890.09	91,861,814.26	63,354,229.11
凿岩钎具	59,889,226.74	39,550,086.09	58,173,587.23	39,054,518.09
中空钢	13,933,904.25	9,826,259.82	14,906,245.21	10,346,584.11

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
潜孔钻具	13,975,283.78	10,208,828.51	13,066,537.32	9,610,975.44
出铁口钻具	4,917,463.53	3,686,610.30	4,243,149.25	3,220,633.56
其他	1,498,096.02	1,124,105.37	1,472,295.25	1,121,517.91
二、其他业务小计	129,424.81	41,800.64	90,689.49	55,079.68
边角料及废料	129,424.81	41,800.64	90,689.49	55,079.68
合 计	94,343,399.13	64,437,690.73	91,952,503.75	63,409,308.79

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	42,064.69	120,270.86
教育费附加	25,238.82	54,034.16
地方教育费附加	16,825.86	36,022.78
房产税	68,363.40	68,363.40
土地使用税	126,712.40	126,712.40
印花税	51,032.32	50,290.90
合 计	330,237.49	455,694.50

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输及出口港杂费	1,372,125.36	1,802,685.71
工资薪酬	1,760,304.76	1,597,015.16
佣金	725,158.01	1,269,896.82
办公费	114,059.74	145,795.59
差旅费	402,591.40	234,500.17
业务招待费	75,314.52	74,981.91
折旧费	2,912.65	6,740.19
参展及市场拓展费	985,516.75	1,031,378.62
咨询服务费		34,318.23
合 计	5,437,983.19	6,197,312.40

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,282,940.33	2,292,988.27
研发支出	2,835,284.49	2,367,079.01
中介及咨询服务费	1,404,931.35	1,672,905.36
折旧费	444,503.19	651,029.64

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	164,645.72	207,073.40
办公费	605,149.44	372,173.31
汽车运杂费	348,779.49	371,711.85
无形资产摊销	77,612.88	77,612.88
费用性税金		144,917.50
差旅费	342,915.09	165,973.97
工程性费用		805,863.63
修理、材料消耗	155,529.61	40,029.53
合 计	8,662,291.59	9,169,358.35

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-152,250.00	394,608.34
减：利息收入	22,852.47	30,131.82
汇兑损失	2,078,019.50	317,572.63
减：汇兑收益	259,695.46	1,886,187.08
手续费支出	128,287.01	86,980.65
现金折扣	536.86	41,071.28
合 计	1,772,045.44	-1,076,086.00

注：利息支出系收到贵阳市科技局关于筑知【2015】3号“贵阳市专利权质押贷款贴息”补助152,250元。

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	76,437.79	1,522,124.18
合 计	76,437.79	1,522,124.18

(二十九) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,259.89	-88,932.18
理财产品投资收益	30,298.63	
合 计	44,558.52	-88,932.18

(三十) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权专利补助	13,600.00		与收益相关
外经贸发展专项资金	99,000.00		与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合 计	112,600.00		—

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,318,000.00	1,137,400.00	1,318,000.00
代收代付运保费差额		370,099.39	
个税返还		31,984.23	
其他	13,590.19	30,724.81	13,590.19
合 计	1,331,590.19	1,570,208.43	1,331,590.19

2、 计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
中小企业服务大厅业务补助	8,000.00		与收益相关
高技术产业发展专项资金	560,000.00		与收益相关
新三板挂牌企业扶持奖励市级补助	750,000.00		与收益相关
知识产权优势企业培育项目		200,000.00	与收益相关
凿岩台车重型球齿钎头产业化		500,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金		225,200.00	与收益相关
贵州省科技型中小企业技术创新基金		60,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金贷款贴息		140,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金国际市场开拓资金		12,200.00	与收益相关
合 计	1,318,000.00	1,137,400.00	—

注 1：2017 年度政府补助收入金额为 1,318,000.00 元。系收到贵阳市中小企业服务中心关于筑工信发【2011】193 号“中小企业服务大厅业务”补助 8,000.00 元；收到贵阳市财政局关于筑发改高技【2017】574 号“2017 年贵阳市高技术产业发展专项资金”补助 560,000.00 元；收到贵阳市财政局、贵阳市金融办、贵阳市工信委关于筑财行【2017】185 号“新三板挂牌企业扶持奖励市级补助资金”补助 750,000.00 元。

注 2：2016 年度政府补助收入金额为 1,137,400.00 元。系收到贵阳市商务局关于黔财企[2015]39 号“外经贸发展专项资金”补助 145,300.00 元；收到贵州省科学技术厅关于黔科合计字[2013]5050 号“贵州省科技型中小企业技术创新基金”补助 60,000.00 元；收到科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心“科技型中小企业技术创新基金贷款贴息”补助 140,000.00 元；收到贵阳市商务局关于黔财企[2014]171 号“外经贸发展专项资金国际市场开拓资金” 12,200.00 元；收到贵州省商务厅关于黔商发[2016]68 号“2016 年外经贸发展专项资金”补助 79,900.00 元；收到贵州省知识产权局关于黔知发[2016]35 号“2016 年贵州省知识产权优势企业培育工程项目”补助 200,000.00 元；收到贵州省科技厅关于黔科合成果[2017]4510 号“科技成果应用及产业化—凿岩台车重型球齿钎头产业化示范推广”补助 500,000.00 元。

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	413.11	1,550.00	413.11
产品报废		89,283.90	
其他		10,083.84	
合 计	413.11	100,917.74	413.11

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	2,282,063.00	3,192,640.19
递延所得税费用	-2,210.99	-228,318.63
合 计	2,279,852.01	2,964,321.56

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	15,115,048.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,267,257.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,805.73
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	-2,210.99
所得税费用	2,279,852.01

(三十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,675,945.14	2,091,828.67
其中：		
利息收入	22,852.47	30,131.82
其他	36,506.85	46,762.03
退款	60,000.00	40,641.60
押金、保证金	152,712.70	326,000.00
重复收款	582,427.77	199,094.00
员工往来	238,595.35	311,799.22
政府补助	1,582,850.00	1,137,400.00
支付其他与经营活动有关的现金	10,076,313.41	10,934,177.68
其中：		

项 目	本期发生额	上期发生额
中介及咨询服务费	1,639,035.57	1,661,858.66
运输及出口港杂费	1,900,565.27	2,008,125.91
运保费及佣金	1,940,598.26	2,508,210.05
员工往来	240,534.80	285,231.74
银行手续费	77,615.12	86,980.65
修理、材料消耗及技术开发费	553,135.91	773,809.64
押金、保证金	155,112.70	316,000.00
工程性费用	8,913.60	662,136.28
差旅及业务招待费	1,124,248.18	793,247.80
参展及市场拓展费	932,290.91	1,000,153.70
办公费	921,835.32	639,329.25
重复付款	582,427.77	199,094.00

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
其中：		
赎回理财产品	5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	
其中：		
购买理财产品	10,000,000.00	

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	5,039.08	
其中：		
收代付股东分红个税	5,039.08	
支付其他与筹资活动有关的现金		

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	12,835,196.49	10,690,828.48
加：资产减值准备	76,437.79	1,522,124.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,405,916.43	2,562,537.20

项 目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	155,225.88	155,225.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	687,609.94	-272,274.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,558.52	88,932.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,210.99	-228,318.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,331,794.50	3,589,875.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,021,219.73	-17,540,821.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,620,703.53	2,222,921.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,423,745.78	2,791,031.04
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	4,534,471.90	6,800,601.04
减：现金的期初余额	6,600,601.04	19,498,332.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	200,000.00	
现金及现金等价物净增加额	-2,266,129.14	-12,697,731.39

2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、 现金	4,534,471.90	6,800,601.04
其中：库存现金	50,774.61	9,967.86
可随时用于支付的银行存款	4,483,697.29	6,590,633.18
二、 现金等价物		200,000.00
其中：三个月内到期的应收票据		200,000.00
三、 期末现金及现金等价物余额	4,534,471.90	6,800,601.04

(三十六) 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			
其中：美元	8,129.08	6.5342	53,117.05
欧元	7.14	7.8030	55.71
应收账款			
其中：美元	4,484,771.47	6.5342	29,304,393.70

六、在其他主体中的权益

(一) 在合营企业或联营企业中的权益

1、重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北捷丰科技股份有限公司	湖北咸宁嘉鱼	湖北咸宁	钎钢、钎具和中空钢等产品的研发、生产和销售	20.00	—	权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	湖北捷丰科技股份有限公司	湖北捷丰科技股份有限公司
流动资产	7,172,093.63	8,557,365.75
其中：现金和现金等价物	333,572.04	73,851.80
非流动资产	5,426,998.07	5,450,797.79
资产合计	12,599,091.70	14,008,163.54
流动负债	2,913,669.99	4,365,409.92
非流动负债		
负债合计	2,913,669.99	4,365,409.92
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	9,685,421.71	9,642,753.62
按持股比例计算的净资产份额	1,937,084.34	1,918,432.44
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		-5,726.27
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	1,937,084.34	1,922,824.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	20,285,650.63	18,201,018.26
财务费用	136,477.56	49,012.44
所得税费用		
净利润	100,252.09	-439,118.58

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	湖北捷丰科技股份有限公司	湖北捷丰科技股份有限公司
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	100,252.09	-439,118.58
本年度收到的来自联营企业的股利		

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

2016年5月7日，公司股东黄献萩、韩阳签署《一致行动人协议》，约定在公司股东大会、董事会行使包括但不限于行使召集权、提案权、表决权等权利时采取一致行动。《一致行动人协议》规定，若本协议各方在公司经营管理等事项上就某些问题无法达成一致时，应当按照黄献萩的决定作为一致行动的决定，协议各方应当严格按照该决定执行。同时，黄献萩、韩阳通过直接及间接方式合计控制公司 93.33%股份，能够对股东大会决策产生决定性影响。据此，认定黄献萩、韩阳为公司实际控制人。

(二) 本企业的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“七、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

联营企业名称	其他关联方与本公司关系
湖北捷丰科技股份有限公司	本公司持有 20%股份

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄献萩	持有本公司 30.00%股权股东，且担任本公司董事长
韩阳	持有本公司 30.00%股权股东，且担任本公司董事、总经理
艾泽钟	持有本公司 6.67%股权股东，且担任本公司董事
安燕	本公司董事
宋夏阳	本公司董事
张爱菊	本公司监事
汪国轩	本公司监事
贺文杰	本公司监事
邹扬波	本公司财务负责人
贵阳捷盛瑾卓企业管理中心（有限合伙）	持有本公司 6.67%股份
贵阳捷盛高精科技发展有限公司	黄献萩、韩阳、艾泽钟共同出资设立，持有本公司 26.66%股份

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:							
湖北捷丰科技股份有限公司	采购商品	采购商品	公允价格	17,233,723.80	73.30	15,416,870.63	100.00
湖北捷丰科技股份有限公司	接受劳务	接受劳务	公允价格			1,707.39	0.63
销售商品、提供劳务:							
湖北捷丰科技股份有限公司	销售商品	销售商品	公允价格	11,282.05	100.00	85,128.21	100.00

2、关联租赁情况

本公司将位于贵阳市乌当区东风镇洛湾工业园区办公楼部分租予贵阳捷盛高精科技发展有限公司、贵阳捷盛瑾卓企业管理中心（有限合伙）作为其注册地址。由于贵阳捷盛高精科技发展有限公司、贵阳捷盛瑾卓企业管理中心（有限合伙）未实质开展业务，且未使用本公司场地，因此房屋租赁合同未实质履行。

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
黄献菽	262,715.00	232,365.00
韩阳	231,563.00	212,411.00
艾泽钟	337,924.00	170,656.00
安燕	316,552.00	183,795.00
宋夏阳	190,032.00	155,059.00
张爱菊	116,509.00	101,401.00
汪国轩	136,972.00	81,070.00
贺文杰	68,087.00	69,277.00
邹扬波	153,950.00	156,602.00
合计	1,814,304.00	1,362,636.00

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	韩阳			1,787.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	汪国轩			1,040.00	
合 计	—			2,827.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖北捷丰科技股份有限公司	3,657,652.74	2,476,126.57
合 计	—	3,657,652.74	2,476,126.57

八、 承诺及或有事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止 2018 年 4 月 19 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,582,850.00	
2. 罚款、滞纳金	-413.11	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,590.19	
4. 所得税影响额	-239,466.03	
合 计	1,356,561.05	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.84	12.91	0.86	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.37	11.78	0.77	0.67

贵州捷盛钻具股份有限公司

二〇一八年四月十九日

第 10 页至第 39 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司档案室