



# 金帆股份

NEEQ : 430397

## 无锡金帆钻凿设备股份有限公司

Wuxi Jinfan Drilling Equipment Co., Ltd.



## 半年度报告

— 2020 —

---

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	14
第五节	股份变动和融资 .....	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	18
第七节	财务会计报告 .....	21
第八节	备查文件目录 .....	71

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人朱国平、主管会计工作负责人卢剑萍及会计机构负责人（会计主管人员）卢剑萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司股东罗强与朱国平合计持有公司 94.90%的股份，且签有一致行动人协议，双方对公司形成绝对控股，对公司经营管理拥有较大的影响力。如双方利用其控股地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来一定风险。
市场风险	公司生产的岩土钻凿设备广泛应用于水电、地质勘探、地热、水利、铁路、公路、市政工程、房地产等众多领域，市场需求与这些行业的发展状况与景气程度联动性较强。如宏观经济出现波动或国家政策发生变动，上述行业将不同程度地受到影响，尤其是周期性强的铁路、公路、房地产等行业受宏观经济与国家政策影响更为显著，从而可能对公司产品需求、价格等方面造成较大影响，如经济发展趋缓，将对岩土钻凿设备行业产生不利影响。
营销渠道风险	公司一直重视市场开拓与营销管理，培育了一支具有一定规模的营销队伍，拥有稳定的核心客户群。虽然公司与客户在多年的合作中建立了较稳固的合作关系，但是如遇到国家有关政策调整或竞争对手调整销售策略，公司的销售渠道有可能受到影响，从而影响公司的经营业绩。

汇率风险	本公司国外市场不断扩展,公司产品已销往多个国家与地区,如果汇率波动,将对公司财务状况产生一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>1、实际控制人不当控制的风险 应对措施:由于公司主要业务仍是公司实际控制人多年持续经营的延续,因此能对公司决策产生重大影响,并能够实际支配公司的经营决策,但实际控制人对自身约束较强,通过树立公司治理理念,确保严格按照相关管理制度的规定组织及实施“三会”程序,保障公司治理的有效性,规范公司治理行为。公司也将在主办券商等中介机构的帮助和督导下,积极认真学习,同时严格按相关规则运作,进一步提高公司治理水平。</p> <p>2、市场风险 应对措施:公司一方面将加大技术研发力度与产品更新速度,在原有产品与应用领域基础上,不断研发新技术产品,拓宽产品应用领域;另一方面将加大对市场的调研,及时掌握市场导向。加深了解下 游客户需求,加大产品营销力度,并积极拓展海外市场,有针对性的投入生产,减少库存积压,减弱宏观经济波动与国家政策变动对企业经营的影响程度。</p> <p>3、营销渠道风险 应对措施:公司加大对现有营销渠道的维护与建设,进一步巩固多年合作的老客户,积极扩展国外 销售市场,在国外建设多个销售代理点,实现网络式覆盖。系建设,在现有销售队伍基础上建立起覆盖 全国并延伸至海外的营销网络。另一方面,着力扩展新的客户群,针对客户的需求,寻求新的利润增长点。</p> <p>4、汇率风险 应对措施:及时关注汇率变动,尽可能提前选择银行远期结售汇业务减少结汇损失风险。</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、金帆钻凿	指	无锡金帆钻凿设备股份有限公司及其前身无锡金帆钻凿设备有限责任公司
股份公司	指	无锡金帆钻凿设备股份有限公司
有限公司	指	无锡金帆钻凿设备有限责任公司
无锡双帆	指	无锡市双帆钻凿设备有限公司
报告期、本年度	指	2020年1月1日至2020年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	无锡金帆钻凿设备股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡金帆钻凿设备股份有限公司董事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、总工程师、财务总监
主办券商、华英证券	指	华英证券有限责任公司
会计师、审计机构	指	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
《公司章程》	指	无锡金帆钻凿设备股份有限公司公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统

---

《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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	无锡金帆钻凿设备股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Jinfan Drilling Equipment Co., Ltd
证券简称	金帆股份
证券代码	430397
法定代表人	朱国平

### 二、 联系方式

董事会秘书	朱国平
联系地址	江苏省无锡市新吴区梅村新泰工业配套区锡泰路 221 号
电话	0510-88552666
传真	0510-88551771
电子邮箱	wxfzljzjianping@163.com
公司网址	www.wuxijinfan.com
办公地址	江苏省无锡市新吴区梅村新泰工业配套区锡泰路 221 号
邮政编码	214112
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 10 月 30 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业-C359 环保,社会公共服务及其他专用设备制造-C3592 地质勘查专用设备制造
主要业务	锚固钻机、环保取样声波钻机、地源热泵钻机、水井钻机、岩心钻机、海洋工程地质勘查钻机、煤矿钻机、旋喷钻机、钻具等全液压岩土钻凿设备及配套工具
主要产品与服务项目	锚固钻机、环保取样声波钻机、地源热泵钻机、水井钻机、岩心钻机、海洋工程地质勘查钻机、煤矿钻机、旋喷钻机、钻具等全液压岩土钻凿设备及配套工具
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	朱国平、罗强

实际控制人及其一致行动人	朱国平、罗强
--------------	--------

#### 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	913202007546492523	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	无锡市新区梅村新泰工业配套区	否
注册资本（元）	30,000,000	否
-		

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券
主办券商办公地址	无锡市滨湖区金融一街 10 号无锡金融中心 5 层 03、04 及 05 部分
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华英证券
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	6,804,637.39	6,830,208.63	-0.37%
毛利率%	32.53%	25.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	232,019.84	-788,175.25	129.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	209,250.65	-796,175.25	126.28%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	0.62%	-2.05%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0.59%	-2.07%	-
基本每股收益	0.01	-0.03	133.33%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	46,219,936.06	45,874,566.52	0.75%
负债总计	8,734,480.71	8,621,131.01	1.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,485,455.35	37,253,435.51	0.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.24	0.81%
资产负债率%(母公司)	22.90%	22.83%	-
资产负债率%(合并)	18.90%	18.79%	-
流动比率	3.86	3.81	-
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	-214,608.16	-1,256,796.85	82.92%
应收账款周转率	2.18	1.62	-
存货周转率	0.18	0.21	-

##### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.75%	-0.58%	-
营业收入增长率%	-0.37%	-29.89%	-
净利润增长率%	129.44%	-66.23%	-

## （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 商业模式

公司所处行业为岩土钻凿、地质灾害防治钻探行业，公司的经营范围为：工程钻机、凿岩钻具、钻探工具的制造、加工、装配、调试、维修及其技术的开发、咨询、转让；钻探技术和工程施工机械的技术服务；金属材料、建筑用材料、化工产品及其原料（不含危险化学品）、装潢装饰材料、针纺织品及原料（不含棉花、蚕茧）、通用机械及配件、五金产品、电气机械及器材的销售；机械设备租赁（不含融资性租赁）；自有房屋租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。公司主要产品为锚固钻机、环保取样声波钻机、地源热泵钻机、水井钻机、岩心钻机、海洋工程地质勘查钻机、煤矿钻机、旋喷钻机等全液压岩土钻凿设备及配套工具。这些设备被广泛用于地质灾害防治、地下空间开发利用、房地产开发、水利水电、高速公路、高铁地铁、海洋工程和海洋资源的开发利用、环境保护和修复、矿产资源调查和开发等领域的地质调查和工程施工。公司根据市场需求和国内外行业发展趋势，自主研发和销售产品，并提供相应的工艺技术服务和技术支持，产品销售公司主要通过市场调研、实地洽谈、参加展会、网络宣传等方式推广公司的产品，增加销售服务代理网点，以此获得业务来源，达到公司直销的模式。目前公司的产品已销往多个国家与地区。另外，在销售服务中，公司借助自身较强的技术服务能力和丰富的项目实践经验，第一时间为客户提供优质的服务，帮助客户解决施工中的“疑难杂症”。公司有着经验丰富的项目团队，并依托与国内高校的产学研合作，不断技术创新，优化产品，优化产品结构，做专做精产品，以此保持产品的竞争力优势，并根据市场客户需求提供量定制产品和专业化高端技术支持服务。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化

### （二） 经营情况回顾

报告期内，公司坚持以市场需求为导向，加大市场渠道建设，进行目标预算管理，重视品牌价值，提高公司核心竞争力，积极扩大市场份额。

#### 1、公司的财务状况分析

截止2020年6月30日，公司资产总额46,219,936.06元，相比上年期末增加345,369.54元，增幅为0.75%。

负债总额8,734,480.71元，相比上年期末增加113,349.7元，上升为1.31%。

所有者权益总额37,485,455.35元，相比上年期末增加232,019.84元，增幅为0.62%。主要原因是2020年1-6月扭亏为盈。归属于挂牌公司股东的每股净资产1.25元，较上年度末增幅0.81%，主要系报告期内公司盈利232,019.84元。

#### 2、公司经营成果分析

2020年1-6月份公司实现营业收入6,804,637.39元，较上年同期6,830,208.63元减少25,571.24元，跌幅为0.37%。主要原因为：（1）订单不饱和，产能未释放；（2）销售价格持续下滑。

营业成本 4,591,162.41，较上年同期5,075,550.71元减少484,388.30元，跌幅 9.54%，主要原因是收入下降导致成本的减少。

归属于挂牌公司股东的净利润为232,019.84元，比去年同期-788,175.25 元增加1,020,195.09元，增幅为129.44%。主要原因：（1）营业成本减少；（2）销售费用减少

### 3、现金流情况分析

2020年 1-6 月份经营活动产生的现金流量净额为-214,608.16元， 相比上年同期增加1,042,188.69元，涨幅 82.92%。主要原因为:购买商品减少、税收的减免。

### 4、公司业务经营情况

报告期内，公司的目标未达到预期：

1、公司管理层对对国家宏观经济发展战略的调整和产业政策结构调整认识不足，对行业市场发展变化的分析判断不够全面，轻视了行业发展变化对公司主营产品市场经营带来的负面不利影响，尤其是新技术、新产品在市场应用推广方面市场的接受程度和负面影响认识不足，对主营产品结构的调整过于乐观和激进，影响了传统市场产品经营投入和收入。

2、公司管理体制上改革力度不够，尤其是在管理团队建设、年轻人才引进和培养、激励机制方面未能达到与市场发展变化同步的要求，导致生产经营效率和成本控制没有达到与市场发展变化与时俱进。

3、国家宏观经济调控和世界经济变化的负面影响的进一步释放因素。随着国家宏观经济环境整体向好和世界经济的复苏，公司管理体制改革的深入推进，公司整体经营已经出现明显积极向好的方面发展。公司经营将坚持以“调结构”、“做精专”“去库存”、“降成本”、“增效益”的整体经营发展战略。主营产品结构调整以国家“中国制造 2025”为导向，以技术创新为龙头，集中公司资源向具有自动化、智能化的“高、精、专”技术装备和工艺技术方向发展和推进，同时结合国内外工程施工工艺技术的发展进步和市场客户需求，积极为市场客户提供量身化定制技术产品，拓展市场定向定制技术产品的营销业务，目前公司在系列声波钻机（YGL-S200、YGL-S100、YGL-S50）及配套的钻进工艺技术具有国内领先的技术优势，也是国内唯一一家声波钻机设备制造和施工工艺技术供应商，在海洋工程勘察钻机、履带装载多功能钻机、岩土锚固钻机、RC 反循环连续取样钻机及钻进工艺技术方面具有国内行业领先的技术优势，通过不断的技术更新、升级来提高产品的自动化和智能化水平，将进一步扩大公司产品在行业内的影响力和持续技术发展引领地位。

4、公司将进一步加大产品的市场营销投入，尤其将通过提升产品技术服务和技术支持的质量和水平扩大产品在市场客户的认同度和声誉，作为进一步提升和扩大市场营销能力的有力支撑。随着公司管理体制改革的进一步推进，人事制度改革、薪酬制度改革和激励制度改革和实施，将调动起公司管理团队人员的工作潜能和积极性，进而提升团队的整体工作效率，降低经营成本和产品成本，进而能为市场持续提高质优价廉的产品和服务。在国家经济整体向好，国家产业结构调整稳步推进和“一带一路”战略的实施的大背景下，必将给本行业产业的发展带来巨大的商机，公司将紧紧抓住这一历史发展的有利时机，坚持改革创新，坚持按照公司制定的未来发展战略目标不动摇，使企业持续成长和发展。

## （三） 财务分析

### 1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	4,578,038.68	9.90%	4,792,646.84	10.45%	-4.48%

应收账款	2,732,942.13	5.91%	3,512,517.05	7.66%	-22.19%
存货	25,867,269.75	55.97%	24,071,809.29	52.47%	7.46%
投资性房地产	478,321.46	1.03%	516,236.30	1.13%	-7.34%
固定资产	10,441,365.29	22.59%	10,908,568.73	23.78%	-4.28%

**项目重大变动原因:**

-
---

**2、营业情况分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	6,804,637.39		6,830,208.63		0.37%
营业成本	4,591,162.41	67.47%	5,075,550.71	74.31%	-9.54%
销售费用	447,883.33	6.58%	839,767.65	12.29%	-46.67%
管理费用	801,066.39	11.77%	690,058.37	10.10%	16.09%
研发费用	661,662.10	9.72%	634,121.60	9.28%	4.34%
财务费用	-27,764.46	-0.41%	-1,438.19	-0.02%	1,830.51%
信用资产损失	24,368.35	0.36%	-274,345.60	-4.02%	108.88%
其他收益	22,769.00	0.33%	10,000.00	0.15%	127.69%
营业利润	232,019.65	3.41%	-786,175.25	-11.54%	129.51%
营业外收入	0.19				
营业外支出			2,000.00		
净利润	232,019.84	3.41%	-788,175.25	-11.54%	129.44%

**项目重大变动原因:**

销售费用与上年同期相比下降 46.67%: 受疫情影响出差减少、广告投入减少  
 财务费用与上年度相比增加 1830.51%, 主要是因为报告期内美元汇率的下降造成汇兑损失减少。  
 其他收益与上年同期相比增加 127.69%: 收到政府补助、专利补助  
 营业利润与上年同期相比增加 129.51%: 营业成本成本减少、销售费用减少  
 净利润与上年同期相比增加 129.44%: 营业成本成本减少、销售费用减少

**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	-214,608.16	-1,256,796.85	82.92%

投资活动产生的现金流量净额	-	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	

#### 现金流量分析:

主要原因为:购买商品减少、税收的减免。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	22,769.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.19
<b>非经常性损益合计</b>	<b>22,769.19</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>22,769.19</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

单位: 元

科目/指标	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款	1,186,364.06			
合同负债		1,186,364.06		

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

##### (1) 重要会计政策变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

根据财会〔2017〕22号《关于修订印发《企业会计准则第14号——收入》的通知》，财政部对《企业会计准则第14号——收入》进行了修订，新收入准则引入了收入确认计量的5步法模型，并对特定交易(或事项)增加了更多的指引。

本公司自2020年1月1日起执行前述新收入准则。根据新收入准则的相关规定，本公司对首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2019

年度的比较财务报表进行调整。

执行新收入准则对本年年初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

合并财务报表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
预收账款	1,186,364.06		-1,186,364.06
合同负债		1,186,364.06	1,186,364.06

注：本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的资产确认为合同资产。

母公司财务报表

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	影响数
预收账款	1,186,364.06		-1,186,364.06
合同负债		1,186,364.06	1,186,364.06

注：本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的资产确认为合同资产。

## 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	
是否存在破产重整事项	<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	

#### (一) 重大事件详情

##### (一) 承诺事项的履行情况

公司实际控制人罗强、朱国平、全体董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺》，在报告期内严格履行了上述承诺，未有任何违背事项。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,792,500	25.98%	0	7,792,500	25.98%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,117,500	23.72%	0	7,117,500	23.72%	
	董事、监事、高管	285,000	0.95%	0	285,000	0.95%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,207,500	74.02%	0	22,207,500	74.02%	
	其中：控股股东、实际控制人	21,352,500	71.18%	0	21,352,500	71.18%	
	董事、监事、高管	855,000	2.85%	0	855,000	2.85%	
	核心员工						
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-	
普通股股东人数							12

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	罗强	14,369,000		14,369,000	47.90%	10,777,500	3,591,500	-
2	朱国平	14,101,000		14,101,000	47.00%	10,575,000	3,526,000	-
3	卢剑萍	300,000		300,000	1.00%	225,000	75,000	-
4	朱国忠	300,000		300,000	1.00%		300,000	-
5	王德龙	300,000		300,000	1.00%	225,000	75,000	-
6	关彪	300,000		300,000	1.00%	225,000	75,000	-
7	杨燕萍	90,000		90,000	0.30%	67,500	22,500	-

8	梁德军	60,000		60,000	0.20%	45,000	15,000	-
9	和民太	60,000		60,000	0.20%		60,000	-
10	王占丑	60,000		60,000	0.20%	45,000	15,000	-
<b>合计</b>		29,940,000	-	29,940,000	99.80%	22,185,000	7,755,000	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

卢剑萍与罗强之配偶系姐妹关系，朱国平与朱国忠系堂兄弟关系；罗强与朱国平于 2011 年 10 月 17 日签订了《一致行动协议》，共同作为公司的实际控制人。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

罗强先生，1960 年出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年 7 月至 1994 年 2 月，历任无锡探矿机械厂助理工程师、工程师，技术设计副科长、科长；1994 年 2 月至 1997 年 10 月，历任江苏省无锡钻王工程机械有限公司副总经理、总工程师、总经理；1997 年 11 月至 2003 年 10 月，担任无锡双帆执行董事、经理；2003 年 10 月至 2011 年 9 月，担任无锡金帆钻凿有限公司执行董事、无锡双帆执行董事；2011 年 9 月至 2017 年 11 月，担任金帆钻凿股份公司董事长。2017 年 12 月至 2020 年 12 月任公司副董事长职务，罗强先生为中国锚固学会副会长。罗强现持有公司股份 1436.9 万股，占公司股份总额的 47.90%。

朱国平先生，1958 年出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年 7 月至 1994 年 2 月，历任无锡钻探工具厂助理工程师、工程师；1994 年 2 月至 1998 年 8 月，担任江苏省无锡钻王工程机械有限公司总经济师，从事产品开发、市场营销工作；1998 年 8 月至 2011 年 9 月，担任无锡双帆总经理兼总工程师；2003 年 4 月至 2011 年 9 月，任有限公司总经理。2011 年 9 月至 2017 年 11 月，任股份公司副董事长、总经理。2017 年 12 月至 2020 年 12 月任公司董事长、董事会秘书，朱国平先生为中国地质学会地质灾害研究分会副主任。朱国平现持有公司发起人股份 1410.1 万股，占公司股份总额的 47%，罗强与朱国平于 2011 年 10 月 17 日签订了《一致行动协议》，共同作为公司的实际控制人。

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

---

**五、 债券融资情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**七、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
朱国平	董事长/董事会秘书/董事	男	1958年2月	2017年12月11日	2020年12月10日
罗强	副董事长/董事	男	1960年11月	2017年12月11日	2020年12月10日
张克永	总经理/董事	男	1982年6月	2017年12月11日	2020年12月10日
卢剑萍	财务总监/董事	女	1959年2月	2017年12月11日	2020年12月10日
王占丑	董事	男	1966年12月	2017年12月11日	2020年12月10日
杨燕萍	监事会主席	女	1965年8月	2017年12月11日	2020年12月10日
朱其虎	职工监事	男	1988年5月	2017年12月11日	2020年12月10日
梁德军	监事	男	1977年3月	2017年12月11日	2020年12月10日
王德龙	副总经理	男	1964年11月	2017年12月11日	2020年12月10日
关彪	总工程师	男	1972年12月	2017年12月11日	2020年12月10日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

卢剑萍与罗强之配偶系姐妹关系，罗强与朱国平于 2011 年 10 月 17 日签订了《一致行动协议》，共同作为公司的实际控制人。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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	期末被授予的限制性股票数量
罗强	副董事长/董事	14,369,000		14,369,000	47.90%	-	-

朱国平	董事长/董 事会秘书/ 董事	14,101,00 0		14,101,00 0	47.00%	-	-
张克永	总经理/董 事	30,000		30,000	0.10%	-	-
卢剑萍	财务总监/ 董事	300,000		300,000	1.00%	-	-
王占丑	董事	60,000		60,000	0.20%	-	-
杨燕萍	监事会主 席	90,000		90,000	0.30%	-	-
朱其虎	职工监事	-		-	-	-	-
梁德军	监事	60,000		60,000	0.20%	-	-
王德龙	副总经理	300,000		300,000	1.00%	-	-
关彪	总工程师	300,000		300,000	1.00%	-	-
<b>合计</b>	-	29,610,00 0	-	29,610,00 0	98.70%	0	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

适用 不适用

## 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	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	20			20
销售人员	6			6
技术人员	10			10
财务人员	3			3
行政人员	14		1	13
<b>员工总计</b>	53		1	52

---

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	10	10
专科	11	10
专科以下	32	32
员工总计	53	52

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (二) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	4,578,038.68	4,792,646.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	2,732,942.13	3,512,517.05
应收款项融资			
预付款项	五、3	333,829.85	348,028.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	65,567.85	80,448.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	25,867,269.75	24,071,809.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	140,369.55	39,636.91
<b>流动资产合计</b>		<b>33,718,017.81</b>	<b>32,845,086.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、7	478,321.46	516,236.30
固定资产	五、8	10,441,365.29	10,908,568.73
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9	1,582,231.50	1,604,674.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10		
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		12,501,918.25	13,029,479.53
<b>资产总计</b>		46,219,936.06	45,874,566.52
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	6,823,683.61	6,985,010.94
预收款项			1,186,364.06
合同负债	五、12	1,559,764.14	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、13	265,285.10	269,460.14
应交税费	五、14	75,836.86	132,100.79
其他应付款	五、15	9,911.00	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、16		48,195.08
<b>流动负债合计</b>		8,734,480.71	8,621,131.01
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		8,734,480.71	8,621,131.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、17	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	7,853,292.62	7,853,292.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	1,875,566.38	1,875,566.38
一般风险准备			
未分配利润	五、20	-2,243,403.65	-2,475,423.49
归属于母公司所有者权益合计		37,485,455.35	37,253,435.51
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		37,485,455.35	37,253,435.51
<b>负债和所有者权益总计</b>		46,219,936.06	45,874,566.52

法定代表人：朱国平

主管会计工作负责人：卢剑萍

会计机构负责人：卢剑萍

### （三） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,524,235.03	4,737,967.77
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	2,732,942.13	3,512,517.05
应收款项融资			

预付款项		333,829.85	348,028.15
其他应收款	十一、2	65,567.85	80,448.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		25,867,269.75	24,071,809.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		140,369.55	39,636.91
<b>流动资产合计</b>		<b>33,664,214.16</b>	<b>32,790,407.92</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	2,493,878.75	2,493,878.75
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		478,321.46	516,236.30
固定资产		10,440,677.79	10,907,881.23
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,582,231.50	1,604,674.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,995,109.50</b>	<b>15,522,670.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>48,659,323.66</b>	<b>48,313,078.70</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,233,583.32	9,394,910.65
预收款项			1,186,364.06
合同负债		1,559,764.14	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		265,285.10	269,460.14
应交税费		75,836.86	132,100.79

其他应付款		9,911.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			48,195.08
<b>流动负债合计</b>		<b>11,144,380.42</b>	<b>11,031,030.72</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>11,144,380.42</b>	<b>11,031,030.72</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,847,171.37	7,847,171.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,875,566.38	1,875,566.38
一般风险准备			
未分配利润		-2,207,794.51	-2,440,689.77
<b>所有者权益合计</b>		<b>37,514,943.24</b>	<b>37,282,047.98</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>48,659,323.66</b>	<b>48,313,078.70</b>

法定代表人：朱国平

主管会计工作负责人：卢剑萍

会计机构负责人：卢剑萍

#### (四) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		6,804,637.39	6,830,208.63
其中：营业收入	五、21	6,804,637.39	6,830,208.63

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		6,619,755.09	7,352,038.28
其中：营业成本	五、21	4,591,162.41	5,075,550.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	145,745.32	113,978.14
销售费用	五、23	447,883.33	839,767.65
管理费用	五、24	801,066.39	690,058.37
研发费用	五、25	661,662.10	634,121.60
财务费用	五、26	-27,764.46	-1,438.19
其中：利息费用			
利息收入	五、26	6,517.84	4,233.96
加：其他收益	五、27	22,769.00	10,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、28	24,368.35	-274,345.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		232,019.65	-786,175.25
加：营业外收入	五、29	0.19	
减：营业外支出	五、30		2,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		232,019.84	-788,175.25
减：所得税费用	五、31		
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		232,019.84	-788,175.25
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（净亏损以“-”号填列）		232,019.84	-788,175.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		232,019.84	-788,175.25
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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>		232,019.84	-788,175.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		232,019.84	-788,175.25
(二) 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（元/股）	十二、2	0.01	-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱国平

主管会计工作负责人：卢剑萍

会计机构负责人：卢剑萍

#### (五) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十一、4	6,804,637.39	6,830,208.63
<b>减：营业成本</b>	十一、4	4,591,162.41	5,075,550.71
税金及附加		145,745.32	113,978.14
销售费用		447,883.33	839,767.65
管理费用		800,786.39	689,778.37
研发费用		661,662.10	634,121.60
财务费用		-28,359.88	-2,115.05
其中：利息费用			
利息收入		6,435.26	4,150.82

加：其他收益		22,769.00	10,000.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		24,368.35	-274,345.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		232,895.07	-785,218.39
加：营业外收入		0.19	
减：营业外支出			2,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		232,895.26	-787,218.39
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		232,895.26	-787,218.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		232,895.26	-787,218.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		232,895.26	-787,218.39
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱国平

主管会计工作负责人：卢剑萍

会计机构负责人：卢剑萍

## (六) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		8,340,386.49	8,648,219.10
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			
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		90,164.10	68,043.21
收到其他与经营活动有关的现金	五、32(1)	42,878.53	14,233.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>8,473,429.12</b>	<b>8,730,496.27</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,607,459.02	6,246,228.74
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		1,957,053.70	2,002,413.24
支付的各项税费		487,925.81	752,414.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、32(2)	635,598.75	986,237.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>8,688,037.28</b>	<b>9,987,293.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-214,608.16</b>	<b>-1,256,796.85</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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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>投资活动产生的现金流量净额</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>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-214,608.16	-1,256,796.85
加：期初现金及现金等价物余额		4,792,646.84	5,874,905.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、33(2)	4,578,038.68	4,618,108.55

法定代表人：朱国平

主管会计工作负责人：卢剑萍

会计机构负责人：卢剑萍

### (七) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
<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		8,340,386.49	8,648,219.10
收到的税费返还		90,164.10	68,043.21
收到其他与经营活动有关的现金		42,795.95	14,150.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		8,473,346.54	8,730,413.13
购买商品、接受劳务支付的现金		5,607,459.02	6,246,228.74
支付给职工以及为职工支付的现金		1,957,053.70	2,002,413.24
支付的各项税费		487,925.81	752,414.14
支付其他与经营活动有关的现金		634,640.75	985,197.00
<b>经营活动现金流出小计</b>		8,687,079.28	9,986,253.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-213,732.74	-1,255,839.99
<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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-213,732.74	-1,255,839.99
加：期初现金及现金等价物余额		4,737,967.77	5,819,353.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,524,235.03	4,563,513.34

法定代表人：朱国平

主管会计工作负责人：卢剑萍

会计机构负责人：卢剑萍

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 1. 报表项目注释

## 无锡金帆钻凿设备股份有限公司

### 2020 年度 1-6 月财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

无锡金帆钻凿设备股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为无锡金帆钻凿设备有限公司。

本公司成立于 2003 年 10 月 30 日，统一社会信用代码为 913202007546492523。注册资本：3000 万元人民币，法定代表人：朱国平，公司住所：无锡市新区梅村新泰工业配套区。

本公司及子公司主要从事各种钻凿设备的生产和销售，属于专业设备制造业。

本公司的经营范围：工程钻机、凿岩钻具、钻探工具的制造、加工、装配、调试、维修及其技术的开发、咨询、转让；钻探技术和工程施工机械的技术服务；金属材料、建筑用材料、化工产品及其原料（不含危险化学品）、装潢装饰材料、针纺织品及原料（不含棉花、蚕茧）、通用机械及配件、五金产品、电气机械及器材的销售；机械设备租赁（不含融资性租赁）；自有房屋租赁；自营和代理各类商品及技术

---

的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 8 月 21 日决议批准报出。

本公司 2020 年度 1-6 月纳入合并范围的子公司 1 户，本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2020 年 6 月 30 日止的 2020 年度 1-6 月财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、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。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股

本溢价)，资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利

润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，

---

应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

---

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 2) 金融负债的后续计量

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## （6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## （7）金融工具减值（不含应收款项）

### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本

公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据组合	银行承兑汇票及商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——关联方组合	按照是否同受一方控制划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——账龄组合	按照账龄划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他应收款——关联方组合	按照是否同受一方控制划分	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——员工备用金组合	公司员工备用金	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

其他应收款——应收其他组合	款项性质（除关联方组合及员工备用金组合以外）	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
---------------	------------------------	---

对于划分为账龄组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	10.00
1至2年	25.00
2至3年	50.00
3年以上	100.00

## 12、存货

（1）本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）原材料、产成品发出时采用月末一次加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 14、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要

---

交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

## （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

---

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率 (%)	年折旧 (摊销) 率 (%)
房屋建筑物	20	5.00	4.75

## 16、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (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
运输设备	5	5.00	19.00
电子办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

本公司至少在每年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。

## 17、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 18、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 19、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
土地使用权	50
软件	5

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

---

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处分的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## **21、长期待摊费用**

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## **22、合同负债**

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## **23、职工薪酬**

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

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

---

除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 24、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 25、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允

价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 26、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

(1) 商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让钻机及配件的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。控制权转移的具体原则如下：

钻机的收入确认：钻机按照合同约定交付对方并经客户验收完毕后，开票并确认收入；

---

配件的收入确认：配件按照订单约定交付对方后，开票并确认收入。

## 27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 27、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的



注： 本公司根据新收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的资产确认为合同资产。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同税率主体，税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
母公司	按应纳税所得额的 25% 计缴
无锡市双帆钻凿设备有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴

### 2、税收优惠

无

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2020 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	55,994.04	8,027.88
银行存款	4,522,044.64	4,784,618.96
其他货币资金		
合计	4,578,038.68	4,792,646.84

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	1,577,186.72
1 至 2 年	1,513,221.26

2至3年	357,116.29
3年以上	2,404,727.58
合计	5,852,251.85

(2) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	5,852,251.85	100.00	3,119,309.72	53.30	2,732,942.13
其中: 账龄组合	5,852,251.85	100.00	3,119,309.72	53.30	2,732,942.13
合计	5,852,251.85	100.00	3,119,309.72	53.30	2,732,942.13

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	6,667,395.52	100.00	3,154,878.47	47.32	3,512,517.05
其中: 账龄组合	6,667,395.52	100.00	3,154,878.47	47.32	3,512,517.05
合计	6,667,395.52	100.00	3,154,878.47	47.32	3,512,517.05

按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,577,186.72	157,718.67	10.00%
1-2年	1,513,221.26	378,305.32	25.00%
2-3年	357,116.29	178,558.15	50.00%
3年以上	2,404,727.58	2,404,727.58	100.00%
合计	5,852,251.85	3,119,309.72	53.30%

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-35,568.75元, 无收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,700,298.19元, 占应收账款期末余额合计数的比例 46.13%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,340,559.85元。

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例(%)	计提坏账准备金额
江苏盖亚环境科技股份有限公司	非关联方	780,750.00	1-2年	13.34	195,187.50
湖南金钻建设(原衡阳市金钻勘探咨询)有限公司	非关联方	324,904.00	1年以内	5.55	32,490.40
		347,108.00	1-2年	5.93	86,777.00
河北建设勘察研究院有限公司	非关联方	480,885.00	3年以上	8.22	480,885.00
WILKNSON RESOUREFES PTY LTD	非关联方	20,652.72	1年以内	0.35	2,065.27
		20,529.60	1-2年	0.35	5,132.40
		407,734.08	3年以上	6.97	407,734.08
广州市吉特高喷灌浆工程有限公司	非关联方	9,503.00	1年以内	0.16	950.30
		99,112.00	1-2年	1.69	24,778.00
		209,119.79	2-3年	3.57	104,559.90
合计		2,700,298.19		46.13	1,340,559.85

### 3、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	323,380.56	96.87	337,348.35	96.93
1至2年	7,669.80	2.30	10,079.80	2.90
2至3年	2,179.49	0.65		
3年以上	600.00	0.18	600.00	0.17
合计	333,829.85	100.00	348,028.15	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 228,751.22 元, 占预付款项年末余额合计数的比例为 68.52%。

往来单位名称	期末余额	占预付款项总额比例(%)
武汉军康技术有限公司	113,325.66	33.95
无锡市新颖净化设备有限公司	37,688.00	11.29
宁波佩卡液压有限公司	36,000.00	10.78
杭州普特教育咨询有限公司	24,000.00	7.19
国网江苏省电力有限公司无锡供电公司	17,737.56	5.31
合计	228,751.22	68.52

### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	65,567.85	80,448.75
合计	65,567.85	80,448.75

(1) 其他应收款:

1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1年以内	8,584.00
1-2年	77,123.00
3年以上	80,374.36
合计	166,081.36

2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
其他暂付暂收款	17,290.56	15,706.56
单位往来	70,667.80	70,667.80
备用金借款	78,123.00	83,387.50
合计	166,081.36	169,761.86

3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	89,313.11			89,313.11
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	11,200.40			11,200.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	100,513.51			100,513.51

4) 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 11,200.40 元; 本报告期无收回或转回坏账准备情况。

5) 本期无实际核销的其他应收款。

6) 按其他应收款对象归集的期末余额的其他应收款情况

本公司按应收对象归集的期末余额的前五名其他应收款汇总金额 163,497.36 元, 占其他应收款期末余额合计数的 78.68%。

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
张克永	备用金	71,700.00	1-2年	43.17
开封市宏业建筑机械有限公司	单位往来款	16,266.00	3年以上	9.79
预征税款	代扣代缴的股利红	15,706.56	3年以上	9.46
北京龙源智博资产评估有限责任公司	单位往来款	15,000.00	3年以上	9.03

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
张克永	备用金	71,700.00	1-2年	43.17
江阴市航海电器厂	单位往来款	12,000.00	3年以上	7.23
合计		130,672.56		78.68

## 5、存货

### (1) 存货分类:

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,939,821.61		6,939,821.61
在产品	3,237,529.85		3,237,529.85
库存商品	15,689,918.29		15,689,918.29
合计	25,867,269.75		25,867,269.75

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,068,763.41		7,068,763.41
在产品	3,412,468.35		3,412,468.35
库存商品	13,590,577.53		13,590,577.53
合计	24,071,809.29		24,071,809.29

(2) 期末存货不存在成本高于可变现净值的情况。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
广告费	22,125.13	39,636.91
待抵扣税金	118,244.42	
合计	140,369.55	39,636.91

## 7、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产:

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,596,415.54	1,596,415.54
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 从固定资产转入		

项目	房屋、建筑物	合计
(3) 从在建工程转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 转入固定资产		
4. 期末余额	1,596,415.54	1,596,415.54
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,080,179.24	1,080,179.24
2. 本期增加金额	37,914.84	37,914.84
(1) 计提或摊销	37,914.84	37,914.84
(2) 从累计折旧转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 转入累计折旧		
4. 期末余额	1,118,094.08	1,118,094.08
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	478,321.46	478,321.46
2. 期初账面价值	516,236.30	516,236.30

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	17,612,525.93	2,916,100.87	2,519,037.46	1,170,555.15	24,218,219.41
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 分类调整					
3. 本期减少金额					
(1) 转入投资性房地产					
(2) 处置					
4. 期末余额	17,612,525.93	2,916,100.87	2,519,037.46	1,170,555.15	24,218,219.41
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,242,845.09	2,539,367.59	2,415,410.65	1,112,027.35	13,309,650.68
2. 本期增加金额	422,466.18	44,737.26			467,203.44
(1) 计提	422,466.18	44,737.26			467,203.44

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	7,665,311.27	2,584,104.85	2,415,410.65	1,112,027.35	13,776,854.12
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,947,214.66	331,996.02	103,626.81	58,527.80	10,441,365.29
2. 期初账面价值	10,369,680.84	376,733.28	103,626.81	58,527.80	10,908,568.73

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 9、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	2,244,279.85	61,709.40	2,305,989.25
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	2,244,279.85	61,709.40	2,305,989.25
二、累计摊销			
1. 期初余额	639,605.35	61,709.40	701,314.75
2. 本期增加金额	22,443.00		22,443.00
(1) 计提	22,443.00		22,443.00
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	662,048.35	61,709.40	723,757.75
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,582,231.50		1,582,231.50
2.期初账面价值	1,604,674.50		1,604,674.50

## 10、递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	3,219,823.23	3,244,191.58
可抵扣亏损	7,240,668.01	7,454,295.96
合计	10,460,491.24	10,698,487.54

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

年份	期末金额	期初金额	备注
2020年			
2021年		1,117,709.36	
2022年	904,849.65	3,778,516.26	
2023年	3,778,516.26	774,754.31	
2024年	774,754.31	1,783,316.03	
2025年	1,782,547.79		
合计	7,240,668.01	7,454,295.96	

## 11、应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
应付采购及劳务款项	6,662,883.61	6,824,210.94
应付工程款	160,800.00	160,800.00
合计	6,823,683.61	6,985,010.94

## 12、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,559,764.14	1,186,364.06
合计	1,559,764.14	1,186,364.06

### 13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	269,460.14	1,880,216.90	1,884,391.94	265,285.10
二、离职后福利-设定提存计划		72,661.76	72,661.76	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	269,460.14	1,952,878.66	1,957,053.70	265,285.10

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	269,460.14	1,615,781.23	1,619,956.27	265,285.10
2、职工福利费		69,575.74	69,575.74	-
3、社会保险费		109,383.39	109,383.39	-
其中: 医疗保险费		97,287.91	97,287.91	-
工伤保险费		1,233.05	1,233.05	-
生育保险费		10,862.43	10,862.43	-
4、住房公积金		64,410.00	64,410.00	-
5、工会经费和职工教育经费		21,066.54	21,066.54	-
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	269,460.14	1,880,216.90	1,884,391.94	265,285.10

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		70,459.84	70,459.84	
2、失业保险费		2,201.92	2,201.92	
合计		72,661.76	72,661.76	

### 14、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		67,366.23
个人所得税	3,461.14	598.03
城市维护建设税	312.00	5,558.79
教育附加费	222.85	3,970.57
房产税	41,796.42	41,796.42
土地使用税	12,407.93	12,407.93
印花税	203.80	402.82
其他税金	17,432.72	
合计	75,836.86	132,100.79

## 15、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,911.00	
合计	9,911.00	

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	9,911.00	
合 计	9,911.00	

## 16、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
餐费		9,980.00
电费		38,215.08
合计		48,195.08

## 17、股本

项 目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

## 18、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	7,853,292.62			7,853,292.62
合计	7,853,292.62			7,853,292.62

## 19、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,875,566.38			1,875,566.38
合计	1,875,566.38			1,875,566.38

## 20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
----	----	---------

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,475,423.49	--
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)(注)		--
调整后期初未分配利润	-2,475,423.49	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	232,019.84	--
减:提取法定盈余公积		10%
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		
期末未分配利润	-2,243,403.65	

## 21、营业收入和营业成本

### (1) 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
主营业务	6,626,351.67	4,553,247.57	6,741,065.77	5,037,635.87
其他业务	178,285.72	37,914.84	89,142.86	37,914.84
合计	6,804,637.39	4,591,162.41	6,830,208.63	5,075,550.71

### (2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品):

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
YG系列钻机	190,884.95	224,530.67	150,257.24	160,658.24
YGL履带系列钻机	2,282,297.36	1,829,462.68	3,147,923.54	2,840,248.89
YGK坑道钻机			193,362.83	158,976.11
MG50旋喷钻机			32,758.62	30,039.89
YDX岩心系列钻机	1,858,407.19	934,333.71	717,325.97	506,084.07
YSL水井钻机			51,551.72	
AD100超前钻机			-139,708.00	209,937.70
跟管钻具和钻套管	1,280,146.49	1,057,266.87	1,824,978.66	788,460.82
其他产品	1,014,615.68	507,653.64	762,615.19	343,230.15
合计	6,626,351.67	4,553,247.57	6,741,065.77	5,037,635.87

## 22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市建设维护税	19,592.66	1,078.67
教育费附加	13,771.88	770.47
房产税	83,592.84	83,592.84

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	24,815.86	24,815.86
车船使用税	2,400.00	2,400.00
印花税	1,572.08	1,320.30
合计	145,745.32	113,978.14

### 23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	186,901.85	228,956.39
运输费	44,270.18	255,515.34
业务宣传费	609.00	2,796.70
广告费	26,945.74	126,213.60
差旅费	62,075.47	111,788.70
三包费用	37,949.13	22,044.57
通讯费	11,811.33	14,910.50
进出口费	4,124.46	38,888.03
业务招待费	5,222.00	28,982.06
邮寄费	5,615.46	4,667.89
交通费	1,245.50	1,099.88
保险费		663.18
租赁费		1,084.91
其他	4,886.79	2,155.90
网络服务费	56,226.42	
合计	447,883.33	839,767.65

### 24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	206,701.22	251,891.14
社会保险费	42,480.51	46,803.00
住房公积金	49,440.00	48,720.00
福利费	17,948.70	16,964.00
工会经费	20,296.54	23,430.13
职工教育经费	770.00	1,250.00
折旧	72,942.72	72,942.72
无形资产摊销	22,443.00	22,443.00
办公费	6,576.89	5,190.06
服务费	259,292.46	138,078.13
业务招待费	5,610.00	160.00
运输费		22,836.03
汽车费	25,579.74	
修理费		1,026.55

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	98.00	4,854.37
保险费	13,181.14	9,015.85
环保卫生费		4,804.00
通讯费		1,688.50
会务费		4,480.00
其他费用	57,705.47	13,480.89
合计	801,066.39	690,058.37

## 25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料		33,285.20
职工薪酬	583,768.48	520,112.59
折旧	77,893.62	77,893.62
其他费用		2,830.19
合计	661,662.10	634,121.60

## 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	6,517.84	4,233.96
汇兑损益	-24,230.22	-631.91
手续费	2,983.60	3,427.68
合计	-27,764.46	-1,438.19

## 27、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	21,269.00	10,000.00
专项奖励	1,500.00	
合计	22,769.00	10,000.00

## 28、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	24,368.35	-274,345.60
合计	24,368.35	-274,345.60

## 29、营业外收入

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
其他	0.19		0.19
合计	0.19		0.19

## 30、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
对外捐赠		2,000.00	
合计		2,000.00	

## 31、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	232,019.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,004.96
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,083.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-59,088.16
税法规定的额外可扣除费用（研发费用加计扣除的影响）	
期初递延所得税资产税率变动	
所得税费用	

## 32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入	22,769.00	10,000.00
收到的其他营业外收入	0.19	
收到的利息收入	6,517.84	4,233.96
收到的往来净额	13,591.50	
合计	42,878.53	14,233.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项目	本期发生额	上期发生额
往来款净额		110,918.00
支付的各项费用	635,598.75	875,319.00
合计	635,598.75	986,237.00

### 33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	232,019.84	-788,175.25
加: 资产减值准备	-24,368.35	274,345.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	505,118.28	555,886.47
无形资产摊销	22,443.00	22,443.00
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)		-
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)	-1,795,460.46	-2,113,249.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	732,289.83	285,420.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	113,349.70	506,532.85
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-214,608.16	-1,256,796.85
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,578,038.68	4,618,108.55
减: 现金的期初余额	4,792,646.84	5,874,905.40
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	-214,608.16	-1,256,796.85

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,578,038.68	4,792,646.84
其中：库存现金	55,994.04	8,027.88
可随时用于支付的银行存款	4,522,044.64	4,784,618.96
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	4,578,038.68	4,792,646.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 34、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	161,108.94	7.0795	1,140,570.74
应收账款			
其中：美元	63,410.75	7.0795	448,916.40
预收账款			
其中：美元	22,868.45	7.0795	161,897.19

## 六、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
无锡市双帆钻凿设备有限公司	无锡	无锡	专业设备制造	100.00		同一控制下企业合并

## 七、关联方及关联方交易

1、本公司实际控制人为自然人罗强（持股 47.9%）、朱国平（持股 47%）。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注六、1。

### 3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
卢剑萍	股东
王德龙	股东
朱国忠	股东
关彪	股东
杨燕萍	股东
梁德军	股东
和民太	股东
王占丑	股东
张克永	股东
赵恒	股东

### 4、关联交易情况

无

### 5、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	张克永	71,700.00	17,925.00	71,700.00	7,170.00
		71,700.00	17,925.00	71,700.00	7,170.00

## 八、承诺及或有事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司无需披露的承诺事项和或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	1,577,186.72
1 至 2 年	1,513,221.26
2 至 3 年	357,116.29
3 年以上	2,404,727.58
合计	5,852,251.85

#### (2) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	5,852,251.85	100.00	3,119,309.72	53.30	2,732,942.13
其中: 账龄组合	5,852,251.85	100.00	3,119,309.72	53.30	2,732,942.13
合计	5,852,251.85	100.00	3,119,309.72	53.30	2,732,942.13

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
其中:					
按组合计提坏账准备	6,667,395.52	100.00	3,154,878.47	47.32	3,512,517.05
其中: 账龄组合	6,667,395.52	100.00	3,154,878.47	47.32	3,512,517.05
合计	6,667,395.52	100.00	3,154,878.47	47.32	3,512,517.05

### 按组合计提坏账准备:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,577,186.72	157,718.67	10.00%
1-2年	1,513,221.26	378,305.32	25.00%
2-3年	357,116.29	178,558.15	50.00%
3年以上	2,404,727.58	2,404,727.58	100.00%
合计	5,852,251.85	3,119,309.72	53.30%

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-35,568.75元, 无收回或转回的坏账准备。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 2,700,298.19元, 占应收账款期末余额合计数的比例 46.13%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,340,559.85元。

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备金额
江苏盖亚环境科技股份有限公司	非关联方	780,750.00	1-2年	13.34	195,187.50
湖南金钻建设(原衡阳市金钻	非关联方	324,904.00	1年以内	5.55	32,490.40

往来单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例(%)	计提坏账准备金额
勘探咨询)有限公司		347,108.00	1-2年	5.93	86,777.00
河北建设勘察研究院有限公司	非关联方	480,885.00	3年以上	8.22	480,885.00
WILKNSON RESOUREFES PTY LTD	非关联方	20,652.72	1年以内	0.35	2,065.27
		20,529.60	1-2年	0.35	5,132.40
		407,734.08	3年以上	6.97	407,734.08
广州市吉特高喷灌浆工程有限公司	非关联方	9,503.00	1年以内	0.16	950.30
		99,112.00	1-2年	1.69	24,778.00
		209,119.79	2-3年	3.57	104,559.90
合计		2,700,298.19		46.13	1,340,559.85

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	65,567.85	80,448.75
合计	65,567.85	80,448.75

### (1) 其他应收款:

#### 1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1年以内	8,584.00
1至2年	77,123.00
2至3年	
3年以上	80,374.36
合计	166,081.36

#### 2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
其他暂付暂收款	17,290.56	15,706.56
单位往来	70,667.80	70,667.80
备用金借款	78,123.00	83,387.50
合计	166,081.36	169,761.86

#### 3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	89,313.11			89,313.11
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

---转回第一阶段				
本期计提	11,200.40			
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	100,513.51			100,513.51

4) 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 11,200.40 元; 本报告期无收回或转回坏账准备情况。

5) 本期无实际核销的其他应收款。

6) 按其他应收款对象归集的期末余额的其他应收款情况

本公司按应收对象归集的期末余额的前五名其他应收款汇总金额 130,672.56 元, 占其他应收款期末余额合计数的 78.68%。

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
张克永	备用金	71,700.00	1-2年	43.17
开封市宏业建筑机械有限公司	单位往来款	16,266.00	3年以上	9.79
预征税款	代扣代缴的利股红	15,706.56	3年以上	9.46
北京龙源智博资产评估有限责任公司	单位往来款	15,000.00	3年以上	9.03
江阴市航海电器厂	单位往来款	12,000.00	3年以上	7.23
合计		130,672.56		78.68

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,493,878.75		2,493,878.75	2,493,878.75		2,493,878.75
合计	2,493,878.75		2,493,878.75	2,493,878.75		2,493,878.75

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡市双帆钻凿设备有限公司	2,493,878.75			2,493,878.75		
合计	2,493,878.75			2,493,878.75		

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 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
主营业务	6,626,351.67	4,553,247.57	6,741,065.77	5,037,635.87
其他业务	178,285.72	37,914.84	89,142.86	37,914.84
合计	6,804,637.39	4,591,162.41	6,830,208.63	5,075,550.71

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益		
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）	22,769.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.19	
所得税影响额		
合计	22,769.19	

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益（元）
归属于公司普通股股东的净利润	0.62%	0.0077
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.0070

---

## 第八节 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（如有）。

（三）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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室