



上海神开石油化工装备股份有限公司

2017 年度报告

证券简称：神开股份

证券代码：002278

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李芳英、主管会计工作负责人顾承宇及会计机构负责人(会计主管人员)汤为民声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

行业的周期性波动风险、国际汇率异常波动以及国际地缘政治及经济动荡风险都将可能对公司盈利能力造成影响，关于公司未来面临的风险，请参见“第四章 经营情况讨论与分析”中的相关说明。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 5 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 11 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 32 |
| 第五节 重要事项..... | 41 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 47 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 47 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 48 |
| 第九节 公司治理..... | 53 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 58 |
| 第十一节 财务报告..... | 59 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 159 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、神开股份 | 指 | 上海神开石油化工装备股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上海证监局 | 指 | 中国证券监督管理委员会上海监管局 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《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 | 《上海神开石油化工装备股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日—2017 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|-----------|---|------|--------|
| 股票简称 | 神开股份 | 股票代码 | 002278 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 上海神开石油化工装备股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 神开股份 | | |
| 公司的外文名称 | Shanghai SK Petroleum & Chemical Equipment Corporation Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 李芳英 | | |
| 注册地址 | 上海市闵行区浦星公路 1769 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 201114 | | |
| 办公地址 | 上海市闵行区浦星公路 1769 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 201114 | | |
| 公司网址 | www.shenkai.com | | |
| 电子信箱 | skdb@shenkai.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 李芳英 | 王振飞 |
| 联系地址 | 上海市闵行区浦星公路 1769 号 | 上海市闵行区浦星公路 1769 号 |
| 电话 | 021-64293895 | 021-64293895 |
| 传真 | 021-54336696 | 021-54336696 |
| 电子信箱 | skdb@shenkai.com | skdb@shenkai.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《中国证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

四、注册变更情况

| | |
|--------|------------------------------|
| 组织机构代码 | 91310000133385776B（统一社会信用代码） |
|--------|------------------------------|

| | |
|-----------------|---|
| 公司上市以来主营业务的变化情况 | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况 | <p>2015年10月14日，公司原实际控制人顾正、李芳英、袁建新、王祥伟及相关关联人通过协议转让的方式将其持有的公司股份29,377,047股转让给上海业祥投资管理有限公司（以下简称“业祥投资”），同时顾正、袁建新、王祥伟及相关关联人将5,460万股股份对应的表决权委托给业祥投资行使；此外，业祥投资又于2015年9月14日至17日通过二级市场增持公司股份18,200,434股。上述股份合并计算后，业祥投资在公司拥有权益的股份达到28.078%，成为公司的控股股东，施建兴先生成为公司的实际控制人。</p> <p>2016年6月8日，公司自然人股东顾正、袁建新、王祥伟及有关关联人与业祥投资签订了《关于解除表决权委托的协议书》，确认由该等自然人股东持有的15.004%公司股份所对应的表决权由其自行行使，不再委托业祥投资行使。业祥投资随后向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求判定《关于解除表决权委托的协议书》无效。2016年10月11日公司收到《上海市浦东新区人民法院民事裁定书》，裁定准许业祥投资撤回起诉。至此，业祥投资不再享有前述自然人股东持有的15.004%公司股份所对应的表决权，其在公司拥有权益的股份下降为13.07%。根据律师出具的法律意见书，结合公司股权结构及董事会的构成情况，确认公司无控股股东及实际控制人。</p> <p>上述公告信息可通过公司指定信息披露媒体巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）进行查询。</p> |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------|
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市金陵东路2号光明大厦12楼 |
| 签字会计师姓名 | 张俊峰、高彦 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 |
|--------------|--------------------|---------|
| 上海华信证券有限责任公司 | 上海市南京西路399号明天广场23楼 | 胡欣、许宁 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 | 2015 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 518,389,422.50 | 416,038,607.80 | 24.60% | 613,843,585.81 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 10,623,791.48 | -109,170,905.39 | 109.73% | 9,719,824.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -17,897,634.95 | -124,243,355.40 | 85.59% | -91,064,613.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 24,814,182.82 | -53,855,001.77 | 146.08% | -38,246,717.78 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.03 | -0.30 | 110.00% | 0.03 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.03 | -0.30 | 110.00% | 0.03 |
| 加权平均净资产收益率 | 0.99% | -9.75% | 10.74% | 0.82% |
| | 2017 年末 | 2016 年末 | 本年末比上年末增减 | 2015 年末 |
| 总资产（元） | 1,571,207,335.12 | 1,624,231,295.67 | -3.26% | 1,747,571,818.91 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,071,893,109.77 | 1,066,813,995.62 | 0.48% | 1,171,759,854.59 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 98,900,534.84 | 113,379,709.75 | 140,569,888.37 | 165,539,289.54 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -4,988,757.47 | -5,552,722.83 | 3,579,852.94 | 17,585,418.84 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -8,509,290.14 | -12,367,293.30 | -655,522.18 | 3,634,470.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -815,015.17 | -1,967,748.58 | 6,922,606.05 | 20,674,340.52 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|----------------|---|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -247,488.83 | 1,192,062.50 | 41,564.26 | |
| 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） | 18,207,500.32 | 12,532,569.44 | 11,702,369.68 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,098,550.67 | 3,087,856.57 | 3,726,834.25 | |
| 债务重组损益 | | | 22,249.94 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 7,707,600.00 | 77,968.72 | 85,361,750.86 | 系公司投资杭州丰禾事项所产生的以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债产生的公允价值变动损益-91,900,000.00元及无需支付的预计负债转回99,607,600.00元，两者相抵净额为7,707,600.00元。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,946.45 | 82,632.20 | 868.49 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,879.62 | | 2,685,644.39 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 525,288.44 | -394,926.68 | -1,003,086.04 | |
| 减：所得税影响额 | 328,340.36 | 947,908.82 | 451,851.27 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 447,509.88 | 557,803.92 | 1,301,907.25 | |
| 合计 | 28,521,426.43 | 15,072,450.01 | 100,784,437.31 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司以研发、制造、销售石油化工仪器装备及相关工程技术服务为主营业务，是我国石油化工装备制造业的骨干企业之一。产品涉及石油勘探、钻采、炼化等领域，主要生产石油勘探开发仪器、井控设备、井口设备、钻采配件和石油产品规格分析仪器等。

公司的主导产品为综合录井仪、钻井仪表、无线随钻测量仪、电缆测井仪器、系列油品分析仪、防喷器和防喷器控制装置、井口装置和采油（气）树、石油与矿山钻头、特种橡胶密封件等。同时公司为客户提供相应的录井、测井及定向井工程技术服务。

二、主要资产重大变化情况

（一）主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|--------|--|
| 股权资产 | 本期公司新设全资子公司上海神开石油测控技术有限公司、收购杭州丰禾石油科技有限公司自然人股东 2.5% 股权。 |
| 固定资产 | 主要是本期部分固定资产转入投资性房地产及在建工程所致。 |
| 在建工程 | 主要本期随钻地质导向组合仪技术升级和产业化项目及 ZJ40/2250L 钻机项目等在建项目投入所致。 |
| 投资性房地产 | 主要是因部分物业出租，部分固定资产转移至投资性房地产核算所致。 |

（二）主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司在过去的20多年时间里始终围绕石油工程装备、测控仪器仪表及工具、油品分析仪器仪表的研发、制造、销售与服务，已然发展成为国内具有较高知名度及影响力的石油装备制造生产企业。

1、丰富的产品种类。公司产品涉及了石油勘探与开发过程中的各个主要环节，机电一体化的产品组合及多年来累积的产品配套能力，形成了较强的产品竞争能力。

2、完善的销售网络。公司在国内有着成熟的销售网络，公司是国内三大石油公司及其下属企业的合格供应商，产品在国内绝大多数油田有所应用，并设立销售网点；在国际市场也已完成中东、欧美、俄罗斯、非洲等重要产油国的分支机构及服务基地的国际化战略布局。

3、较强的研发能力。公司一贯重视技术创新及产品研发，近年来公司积极参与国家重点科学仪器项目的研发，已在录井、随钻、测井及自动油品分析仪上逐渐形成较强的研发能力；同时公司建立了完善的技术创新机制，对理论研究、系统开发、产品开发进行全过程管控，确保研发质量与效率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年国家的宏观经济总体平稳，国际油价逐步企稳，石油行业逐步回暖，由于装备投资采购需求有一定滞后效应，下半年开始销售增长明显，全年各项经营指标均较2016年度有较大幅度提升，同时为2018年的经营工作打下较好的基础。公司在董事会的领导下，管理层以强化现金流管理，改善优化资产结构，降低运营风险，提高运营效率为主要导向，在公司全体员工共同努力拼搏下，完成了年度扭亏的经营目标。

二、主营业务分析

（一）概述

报告期内公司所从事的主要业务和主要产品包括：

1、石油钻采设备

2017年度公司石油钻采设备实现销售收入较去年同期增长26.96%。钻采设备在2017年度下半年受国内外需求增长的刺激下，销售收入较2016年度有较大幅度增长，且产品结构得到有效改善，高端产品比重明显增加。公司针对国内外高端需求逐年上升的形势，积极采取应对措施，大力开发高端产品，在高压高抗硫产品上有着较为明显的突破。

2、录井设备及服务

2017年度录井设备及服务业务实现销售收入较去年同期增长6.24%。国内外的工程技术服务市场在2016年的行业低谷后，工作量有了一定的提升。同时公司完成了产品制造加相关工程技术服务一体化的业务架构调整，使得公司的录井产品制造能力及现场服务能力得到进一步加强。

3、随钻设备及服务

2017年度随钻设备及服务业务实现销售收入较去年同期增长100.65%。与GE的合作项目正在稳步推进，至2017年底已完成初期的设备引进，培训学习等相关工作，目前正积极开展国产化认证工作；同时公司利用现有资源，积极开拓随钻工程服务业务，目前在国内已为西部钻探，渤海钻探等客户提供相关随钻工程服务，并在高温高压高含硫的随钻工程服务领域取得重大突破。

4、石油产品规格分析仪器

2017年度石油产品规格分析仪器实现销售收入较去年同期上升92.18%。石油产品规格分析仪器实现较大幅度的增长，公司在新产品研发及售后服务上狠下功夫，以替代进口为主攻方向，成功研制数款高端检测分析仪器，并在市场上取得重大突破。公司针对不同客户的使用工况，根据客户需求定制开发仪器，保持产品领先的竞争优势。

5、测井仪器

2017年度测井仪器实现销售收入较去年同期下降8.54%。测井产品2017年与2016年相比略有下降，在测井行业形势尚未完全转好的背景下，公司为了更好的贴近客户，满足客户个性化需求，公司在2017年完成了产品结构和客户结构的调整。同时加强研发投入，吸引行业内高端人才，目前公司在声法及电法电缆测井产品领域处于国内领先水平。

(二) 收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|---------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 518,389,422.50 | 100% | 416,038,607.80 | 100% | 24.60% |
| 分行业 | | | | | |
| 制造业 | 450,195,012.06 | 86.84% | 359,531,420.76 | 86.42% | 25.22% |
| 其他 | 68,194,410.44 | 13.16% | 56,507,187.04 | 13.58% | 20.68% |
| 分产品 | | | | | |
| 石油钻采设备 | 248,585,309.89 | 47.95% | 195,794,883.38 | 47.06% | 26.96% |
| 录井设备及服务 | 112,824,816.61 | 21.77% | 106,200,648.51 | 25.53% | 6.24% |
| 随钻设备及服务 | 19,722,475.35 | 3.80% | 9,829,175.21 | 2.36% | 100.65% |
| 石油分析仪器 | 64,805,659.27 | 12.50% | 33,720,584.23 | 8.11% | 92.18% |
| 石油测井仪器 | 63,814,412.16 | 12.31% | 69,775,578.65 | 16.77% | -8.54% |
| 租赁及物业管理 | 8,636,749.22 | 1.67% | 717,737.82 | 0.17% | 1,103.33% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 370,656,548.50 | 71.50% | 292,643,812.44 | 70.34% | 26.66% |
| 境外 | 147,732,874.00 | 28.50% | 123,394,795.36 | 29.66% | 19.72% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
|-----|------|------|-----|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|----------------|--------|---------|---------|--------|
| 制造业 | 447,294,344.02 | 277,091,574.81 | 38.05% | 26.89% | 17.59% | 4.90% |
| 其他 | 59,557,661.22 | 48,489,941.45 | 18.58% | 6.75% | 4.37% | 1.86% |
| 分产品 | | | | | | |
| 石油钻采设备 | 245,684,641.85 | 183,588,074.38 | 25.27% | 25.75% | 18.32% | 4.69% |
| 录井设备及服务 | 112,824,816.61 | 75,277,148.38 | 33.28% | 6.24% | -9.89% | 11.94% |
| 随钻设备及服务 | 19,722,475.35 | 16,675,242.37 | 15.45% | 100.65% | 75.46% | 12.14% |
| 石油分析仪器 | 64,805,659.27 | 28,263,474.28 | 56.39% | 138.92% | 130.97% | 1.50% |
| 石油测井仪器 | 63,814,412.16 | 21,777,576.85 | 65.87% | -8.54% | 0.57% | -3.09% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 359,119,131.24 | 219,357,102.12 | 38.92% | 26.04% | 16.62% | 4.93% |
| 境外 | 147,732,874.00 | 106,224,414.14 | 28.10% | 19.74% | 13.01% | 4.28% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|------|-----|----------------|----------------|---------|
| 制造业 | 销售量 | 447,294,344.02 | 352,513,691.02 | 26.89% |
| | 生产量 | 409,378,481.04 | 251,950,300.27 | 62.48% |
| | 库存量 | 78,381,704.31 | 94,242,669.63 | -16.83% |
| 其他 | 销售量 | 59,557,661.22 | 55,789,449.02 | 6.75% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2017 年公司所处的石油行业逐步回暖，公司不断优化产业结构，稳步推进技术自主研发，扩大市场份额，本期营业收入较上年增长明显，销售量及生产量均较上年增长超过 30%

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|------|----|--------|--------|------|
|------|----|--------|--------|------|

| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|---------|---------|
| 制造业 | 材料成本 | 215,585,513.78 | 77.80% | 174,827,368.34 | 74.19% | 23.31% |
| | 人工成本 | 21,557,406.02 | 7.78% | 21,987,903.64 | 9.33% | -1.96% |
| | 外部加工费 | 6,324,191.07 | 2.28% | 5,984,775.47 | 2.54% | 5.67% |
| | 其他成本 | 33,624,463.94 | 12.13% | 32,837,755.86 | 13.94% | 2.40% |
| | 合计 | 277,091,574.81 | 100.00% | 235,637,803.31 | 100.00% | 17.59% |
| 其他 | 人工成本 | 18,381,292.47 | 37.91% | 10,029,466.84 | 21.59% | 83.27% |
| | 折旧费 | 5,163,267.09 | 10.65% | 6,449,749.54 | 13.88% | -19.95% |
| | 差旅费 | 7,669,801.71 | 15.82% | 5,249,865.14 | 11.30% | 46.10% |
| | 其他 | 17,275,580.18 | 35.63% | 24,728,861.48 | 53.23% | -30.14% |
| | 合计 | 48,489,941.45 | 100.00% | 46,457,943.00 | 100.00% | 4.37% |
| 合计 | 325,581,516.26 | -- | 282,095,746.31 | -- | 15.42% | |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
|---------|-------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 石油钻采设备 | 材料成本 | 140,169,305.71 | 76.35% | 111,279,975.45 | 71.72% | 25.96% |
| | 人工成本 | 14,829,119.84 | 8.08% | 13,565,868.51 | 8.74% | 9.31% |
| | 外部加工费 | 6,324,191.07 | 3.44% | 5,984,775.47 | 3.86% | 5.67% |
| | 其他成本 | 22,265,457.76 | 12.13% | 24,330,722.90 | 15.68% | -8.49% |
| | 合计 | 183,588,074.38 | 100.00% | 155,161,342.33 | 100.00% | 18.32% |
| 录井设备及服务 | 材料成本 | 25,893,825.51 | 34.40% | 31,219,510.39 | 37.37% | -17.06% |
| | 人工成本 | 19,206,958.40 | 25.51% | 13,195,479.04 | 15.80% | 45.56% |
| | 折旧费 | 4,955,778.59 | 6.58% | 6,312,930.90 | 7.56% | -21.50% |
| | 差旅费 | 7,361,586.85 | 9.78% | 5,138,499.66 | 6.15% | 43.26% |
| | 其他成本 | 17,858,999.03 | 23.72% | 27,674,439.37 | 33.13% | -35.47% |
| | 合计 | 75,277,148.38 | 100.00% | 83,540,859.36 | 100.00% | -9.89% |
| 随钻设备及服务 | 材料成本 | 10,858,888.98 | 65.12% | 6,098,418.40 | 64.17% | 78.06% |
| | 人工成本 | 2,047,361.26 | 12.28% | 1,250,853.02 | 13.16% | 63.68% |
| | 折旧费 | 207,488.50 | 1.24% | 136,818.64 | 1.44% | 51.65% |
| | 差旅费 | 308,214.86 | 1.85% | 111,365.48 | 1.17% | 176.76% |
| | 其他成本 | 3,253,288.77 | 19.51% | 1,906,060.64 | 20.06% | 70.68% |
| | 合计 | 16,675,242.37 | 100.00% | 9,503,516.18 | 100.00% | 75.46% |
| 石油分析仪器 | 材料成本 | 19,185,958.03 | 67.88% | 8,269,176.02 | 67.58% | 132.02% |
| | 人工成本 | 2,823,000.69 | 9.99% | 2,485,553.93 | 20.31% | 13.58% |

| | | | | | | |
|--------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 其他成本 | 6,254,515.56 | 22.13% | 1,482,149.62 | 12.11% | 321.99% |
| | 合计 | 28,263,474.28 | 100.00% | 12,236,879.56 | 100.00% | 130.97% |
| 石油测井仪器 | 材料成本 | 19,477,535.55 | 89.44% | 17,960,288.08 | 82.95% | 8.45% |
| | 人工成本 | 1,032,258.30 | 4.74% | 1,519,615.99 | 7.02% | -32.07% |
| | 其他成本 | 1,267,783.00 | 5.82% | 2,173,244.81 | 10.04% | -41.66% |
| | 合计 | 21,777,576.85 | 100.00% | 21,653,148.88 | 100.00% | 0.57% |
| 合计 | | 325,581,516.26 | -- | 282,095,746.31 | -- | 15.42% |

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本年度公司新设全资子公司上海神开石油测控技术有限公司，本年度将其纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 76,597,624.29 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 14.78% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|---------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 21,647,398.90 | 4.18% |
| 2 | 第二名 | 15,825,497.54 | 3.05% |
| 3 | 第三名 | 14,447,055.49 | 2.79% |
| 4 | 第四名 | 12,720,765.57 | 2.45% |
| 5 | 第五名 | 11,956,906.79 | 2.31% |
| 合计 | -- | 76,597,624.29 | 14.78% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 43,520,508.27 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 18.71% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 20,042,572.16 | 8.61% |
| 2 | 第二名 | 6,834,401.73 | 2.94% |
| 3 | 第三名 | 6,460,994.26 | 2.78% |
| 4 | 第四名 | 5,591,985.36 | 2.40% |
| 5 | 第五名 | 4,590,554.76 | 1.97% |
| 合计 | -- | 43,520,508.27 | 18.71% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

（三）费用

单位：元

| | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|----------|--------------------|
| 销售费用 | 55,084,273.89 | 63,938,739.79 | -13.85% | |
| 管理费用 | 116,002,519.16 | 122,559,352.41 | -5.35% | |
| 财务费用 | 7,628,832.30 | -8,375,410.52 | -191.09% | 因汇率变动导致汇兑损益重大变动所致。 |

（四）研发投入

适用 不适用

公司产品的研发工作始终坚持以产品的先进性和可靠性为导向，注重新产品开发投入产出比。截止2017年12月31日，公司共有有效专利209项，其中发明专利43项，实用新型专利166项。报告期内，公司获授权专利18项，其中发明专利1项，实用新型专利17项。同时公司注重与外部科研单位的合作与交流，于2017年承接中国科学院战略性先导科技专项（A类）子课题《随钻方位密度测井仪器研制》，该项目的研制成功可填补国内相关随钻测井领域的空白，实现较好的经济效益。

公司选择具有先进性、适用性的产品为研发方向，组织立项攻关并实施科技成果转化，具体包括：

1、3570U型“无侧门螺栓闸板防喷器”是公司研发的具有自主知识产权的重大新产品。其侧门的承压连接方式由原来传统的“大直径螺栓连接”改为先进的“异形锁紧块连接”；其侧门开关动作为油缸液压联动，并改进了密封结构，具有开关侧门及密封迅速方便可靠、更换闸板时间短、易于维护、操作劳动强度低等特点；同时该产品还具备串联式大直径剪切油缸，大大增强了剪切能力。公司严格按照API 16A和客户补充增强的要求（多次连续超长时间保压及开关侧门几百次密封试验）进行了完整的各项功能试验，且经过第三方检测，结果表明该产品设计合理、结构简洁、安全可靠，满足产品标准。该产品的多种新功能和新技术在同行中处于领先地位。

2、快速增压检测装置，是根据用户需要，针对防喷器等耐压设备而专门开发的新一代试压检测设备，可以有车载和撬

座两种形式。该装置使用控制箱或者电脑实现设备保压、泄压远程遥控操作，操作远离试压区的同时可避免人员进入试压区；实现试验数据在线记录，采用视窗界面，易操作、数据自动处理，形成试压报告、可进行历史数据追溯；采用液动平板阀来完成保压泄压，在保证可靠性、确保人员安全的同时，延长设备寿命。该设备在试压速度、自动化操作、数据采集、处理及追溯等方面有着巨大技术优势。

3、CFR-A1全自动汽油辛烷值测定机，采用全新外观设计，完全符合ASTM D2700、ASTM D2699、GB/T503、GB/T5487汽油辛烷值测定方法。仪器可一键全自动完成实验，最大爆震液面自动精确寻找，无需手动操作。仪器主体为一台连续可变压缩比的CFR标准单缸四冲程发动机，由工业控制计算机、Windows操作系统、高精度的测控元件以及配置丰富的外接设备，准确、高效完成测试。具有自动显示、保存及打印测试报告等各项辅助功能。

4、井口色谱仪，“Chrom Wizard”井口色谱仪是公司研发的新一代具有自主知识产权的防爆型录井气测仪产品。该产品集成了微阀岛流路控制技术和微检测技术，通过模块化设计和正压防爆设计，实现了仪器的小型化，并满足油气勘探现场危险区域的防爆使用需求。仪器不需要录井仪器房，可直接安装在井口处的震动筛旁，较传统气测仪进一步缩短气样传输的管线迟到时间；分析数据可以通过有线/无线形式发送给综合录井软件，并支持标准Wits格式输出。井口色谱仪的开发，填补了该类产品的国内空白。其对国内油气开发，特别是页岩气等非常规油气层的勘探录井工作提供有力技术支撑的同时，还可大幅降低气测成本，降本增效，提升国内录井气测技术水平。该产品达到同行业国际领先水平。

公司研发投入情况

| | 2017 年 | 2016 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|----------|
| 研发人员数量（人） | 106 | 95 | 11.58 |
| 研发人员数量占比 | 12.20% | 10.19% | 2.01% |
| 研发投入金额（元） | 45,254,956.54 | 79,920,727.33 | -43.38% |
| 研发投入占营业收入比例 | 8.73% | 19.21% | -10.48% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 76,396,983.21 | -100.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 95.00% | -95.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因是 2017 年研发投入较 2016 年减少明显，主要是下属全资子公司设备公司承担的多个重点项目于 2016 年实现项目结项，大额投入项目如国家科学仪器项目“随钻地质油气参数分析仪的研制和应用研究项目”于 2016 年 9 月结项、水下采油生产系统研发及产业化项目于 2016 年结项。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司本期无项目达到资本化要求，上期公司随钻地质油气参数分析仪的研制和应用研究项目资本化的金额为 76,396,983.21 元。

(五) 现金流

单位：元

| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动现金流入小计 | 509,618,387.66 | 479,509,960.50 | 6.28% |
| 经营活动现金流出小计 | 484,804,204.84 | 533,364,962.27 | -9.10% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,814,182.82 | -53,855,001.77 | 146.08% |
| 投资活动现金流入小计 | 345,727,108.45 | 234,551,097.03 | 47.40% |
| 投资活动现金流出小计 | 383,956,234.26 | 280,980,151.66 | 36.65% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,229,125.81 | -46,429,054.63 | 17.66% |
| 筹资活动现金流入小计 | 15,300,000.00 | 4,300,000.00 | 255.81% |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,501,828.00 | 4,515,672.00 | 243.29% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -201,828.00 | -215,672.00 | 6.42% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -15,804,177.14 | -97,043,489.02 | 83.71% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加146.08%，原因在于本年度销售收入上升，销售商品、提供劳务资金回笼增加明显，同时充分利用老库存及降本增效减少支付所致；

2、投资活动现金流入小计较上年同期增加47.4%，主要原因在本期收回理财产品较上期有所增加；

3、投资活动现金流出小计较上年同期增加36.65%，主要原因在本期支付购买杭州丰禾股权剩余款项所致；

4、筹资活动现金流入小计较上年同期增加255.81%，主要原因在本年控股子公司向银行及向自然人股东借款所致。

5、筹资活动现金流出小计较上年同期增加243.29%，主要原因在本年控股子公司偿还银行及自然人股东借款所致。

6、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加83.71%，主要原因在于本年经营活动产生的现金流量净额增加明显所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因是：报告期内公司推行了信用政策管理，同时由于销售额的增长，对存货及应收账款回款加强了内部控制管理，销售商品、提供劳务资金回笼情况较理想，通过利用老库存减少了购买支付；报告期内，由于汇率变动导致财务费用大幅增加，影响本年度净利润。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|--|----|---------|--------|----------|
| | | | | |

| | | | | |
|----------|----------------|----------|---|---|
| 公允价值变动损益 | -91,958,244.38 | -378.81% | 对杭州丰禾石油科技有限公司的股权转让或有对价事项结束, 或有对价的累计公允价值变动 91,900,000.00 转入当期损益所致 | 否 |
| 资产减值 | 8,452,846.43 | 34.82% | 本期确认的坏账损失及存货跌价所致 | 是 |
| 营业外收入 | 103,061,524.51 | 424.55% | 本年公司与杭州丰禾石油科技有限公司转让方股东达成协议, 约定最终股权转让价款, 或有对价事项结束, 无需支付金额 99,607,600.00 计入当期损益所致 | 否 |
| 其他收益 | 15,517,500.32 | 63.92% | 本期确认为其他收益的政府补助所致 | 是 |

四、资产及负债状况分析

(一) 资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2017 年末 | | 2016 年末 | | 比重增减 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | |
| 货币资金 | 87,583,656.12 | 5.57% | 114,779,568.58 | 7.07% | -1.50% |
| 应收账款 | 472,949,511.83 | 30.10% | 463,637,198.51 | 28.55% | 1.55% |
| 存货 | 308,197,177.97 | 19.62% | 301,033,428.68 | 18.53% | 1.09% |
| 投资性房地产 | 51,632,607.87 | 3.29% | 30,498,498.02 | 1.88% | 1.41% |
| 长期股权投资 | | 0.00% | | 0.00% | 0.00% |
| 固定资产 | 216,960,591.48 | 13.81% | 280,057,164.09 | 17.24% | -3.43% |
| 在建工程 | 75,216,013.30 | 4.79% | 4,293,748.89 | 0.26% | 4.53% |
| 短期借款 | 4,000,000.00 | 0.25% | 4,000,000.00 | 0.25% | 0.00% |

(二) 以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|----------------------------------|--------------|------------|---------------|---------|--------|--------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 6,058,244.58 | -58,244.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 0.00 |
| 金融资产小计 | 6,058,244.58 | -58,244.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 0.00 |
| 上述合计 | 6,058,244.58 | -58,244.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 0.00 |

| | | | | | | | |
|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|------|
| 金融负债 | 64,100,000.00 | -91,900,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 64,100,000.00 | 0.00 |
|------|---------------|----------------|------|------|------|---------------|------|

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

| 项 目 | 余额（元） | 受限原因 |
|------|--------------|-------------|
| 货币资金 | 5,821,043.08 | 票据、保函、履约保证金 |

五、投资状况分析

(一) 总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|----------------|---------|
| 54,597,900.00 | 167,000,000.00 | -67.31% |

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

(四) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|--------------|------------|---------------|----------|--------------|-----------|------|------|
| 基金 | 6,000,000.00 | -58,244.38 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 60,190.83 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计 | 6,000,000.00 | -58,244.38 | 0.00 | 0.00 | 6,000,000.00 | 60,190.83 | 0.00 | -- |

(五) 募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 变更用途的募集资金总额与募集资金及历年利息收入合计的比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|---------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|------------------------------|------------|---------------|--------------|
| 2009 | 公开发行普通股 | 69,999.16 | 14,130.16 | 75,829.63 | 14,077.51 | 27,347.51 | 36.06% | 0 | -- | 0 |
| 合计 | | 69,999.16 | 14,130.16 | 75,829.63 | 14,077.51 | 27,347.51 | 36.06% | 0 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| <p>2009 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 183.24 万元，实际可使用募集资金 71,495.06 万元。2009 年度公司共使用募集资金 10,308.18 万元，其中支付募集资金项目费用 8,995.52 万元，支付发行费用 1,312.66 万元，截至 2009 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 61,186.88 万元。</p> <p>2010 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 965.40 万元，实际可使用募集资金 62,152.28 万元，2010 年度公司共使用募集资金 13,926.37 万元，全部为支付募集资金项目费用，截至 2010 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 48,225.91 万元。</p> <p>2011 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 720.76 万元，实际可使用募集资金 48,946.67 万元，2011 年度公司共使用募集资金 7,147.13 万元，其中，2,457.13 万元用于支付募集资金项目，4,690.00 万元用于对江西飞龙钻头制造有限公司 67% 股权的增资并购；临时补充流动资金 6,500.00 万元。截至 2011 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 35,299.54 万元。</p> <p>2012 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 779.91 万元，实际可使用募集资金 36,079.45 万元，2012 年度公司共使用募集资金 3,298.46 万元，其中，2,324.23 万元用于支付募集资金项目，939.23 万元用于成立 Shenkai Petroleum, LLC；35.00 万元用于收购江西飞龙钻头制造有限公司咨询费；临时补充流动资金 6,500.00 万元。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 32,780.99 万元。</p> <p>2013 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 1,258.09 万元，收回临时补充流动资金 6,500.00 万元，实际可使用募集资金 40,539.08 万元，2013 年度公司共使用募集资金 8,617.06 万元，其中：投资石油化工装备高科技产品生产基地发展项目 3,361.16 万元、增资上海神开石油科技有限公司 1,919.44 万元、国家重大科学仪器设备开发项目 1,800.00 万元，在美国设立 Shenkai Petroleum, LLC 1,536.46 万元。截至 2013 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 31,922.02 万元。</p> <p>2014 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 737.22 万元，实际可使用募集资金 32,659.24 万元，2014 年度公司共使用募集资金 6,388.31 万元，其中：投资石油化工装备高科技产品生产基地发展项目 4,139.81 万元、上海神开石油科技有限公司购买设备 248.50 万元、购买杭州丰禾 60% 股权支付 2,000.00</p> | | | | | | | | | | |

| |
|---|
| <p>万元。截至 2014 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 26,270.93 万元。</p> <p>2015 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 569.96 万元，实际可使用募集资金 26,840.89 万元，2015 年度公司共使用募集资金 9,981.78 万元，其中：投资石油化工装备高科技产品生产基地发展项目 3,612.11 万元、上海神开石油科技有限公司购买设备 719.67 万元、国家重大科学仪器设备开发项目 650.00 万元、购买杭州丰禾 60%股权支付 4,000.00 万元、增资全资子公司并投资设立迪拜公司 1,000.00 万元。截至 2015 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 16,859.11 万元。</p> <p>2016 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 408.33 万元，实际可使用募集资金 17,267.44 万元，2016 年度公司共使用募集资金 3,344.84 万元，其中：投资石油化工装备高科技产品生产基地发展项目 2,024.84 万元、国家重大科学仪器设备开发项目 1,320 万元。截至 2016 年 12 月 31 日止，公司募集资金专用账户余额 13,922.60 万元。</p> <p>2017 年募集资金账户获取利息减除手续费后净收入 207.56 万元，实际可使用募集资金 14,130.16 万元，2017 年度公司共使用募集资金 14,130.16 万元，其中：补充流动资金 3,438.27 万元、收购杭州丰禾石油科技有限公司 5,639.24 万元、投资设立上海神开石油测控技术有限公司 5,000 万元、石油化工装备高科技产品生产基地发展项目 52.65 万元。截至 2017 年 12 月 31 日止，公司首次公开发行股票的募集资金专项账户内的募集资金已按规定全部使用完毕。</p> |
|---|

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 石油化工装备高科技产品生产基地发展项目 | 是 | 61,000 | 40,893.82 | 52.65 | 40,893.82 | 100.00% | 2017 年 06 月 30 日 | | 不适用 | 否 |
| 增资上海神开石油科技有限公司 | 否 | | 2,887.61 | | 2,887.61 | 100.00% | 2016 年 12 月 31 日 | 126.5 | 是 | 否 |
| 国家重大科学仪器设备开发项目 | 否 | | 3,770 | | 3,770 | 100.00% | 2016 年 09 月 01 日 | | 不适用 | 否 |
| 投资并购杭州丰禾石 | 是 | | 11,639.24 | 5,639.24 | 11,639.24 | 100.00% | 2017 年 | 1,131.41 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--|--------|-----------|-----------|-----------|---------|-------------|----------|-----|----|
| 油科技有限公司 | | | | | | | 06月30日 | | | |
| 投资设立上海神开石油测控技术有限公司 | 是 | | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 100.00% | 2017年04月13日 | -12.62 | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 是 | | 3,438.27 | 3,438.27 | 3,438.27 | 100.00% | 2017年08月10日 | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 61,000 | 67,628.94 | 14,130.16 | 67,628.94 | -- | -- | 1,245.29 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 增资并购江西飞龙钻头制造有限公司 | 否 | 4,900 | 4,725 | | 4,725 | 100.00% | 2011年01月31日 | -391.89 | 否 | 否 |
| 投资 Shenkai Petroleum, LLC. | 否 | 2,500 | 2,475.69 | | 2,475.69 | 100.00% | 2013年12月31日 | -1.29 | 否 | 否 |
| 增资全资子公司并投资设立迪拜公司 | 否 | 1,000 | 1,000 | | 1,000 | 100.00% | 2015年12月31日 | -32.6 | 否 | 否 |
| 增资全资子公司并投资设立俄罗斯公司 | 是 | 300 | | | 0 | 0.00% | | | | 否 |
| 超募资金投向小计 | -- | 8,700 | 8,200.69 | | 8,200.69 | -- | -- | -425.78 | -- | -- |
| 合计 | -- | 69,700 | 75,829.63 | 14,130.16 | 75,829.63 | -- | -- | 819.51 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>1、神开石油仪器增加生产设备项目为石油化工装备高科技产品生产基地发展项目的子项目。原计划以募集资金投入金额 3,193 万元用于新增 47 台生产设备，目前该项目实际投入募集资金 231.69 万元，剩余募集资金 2,961.31 万元。公司募集资金到位后，由于石油化工装备行业竞争加剧，格局发生较大变化，一些老产品的市场受到较大的冲击，为避免投资风险，公司相应放缓了该项目的投入进度；与此同时公司加大自主研发的投入，力争在新产品研发上形成竞争优势，因此使得募集资金投资项目投资进度低于使用计划进度。2017 年公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司决定终止对该项目的投入，变更使用剩余募集资金 2,961.31 万元。</p> <p>2、增资全资子公司并投资设立俄罗斯公司项目原计划投入金额 300 万元，受国际油价的持续萎靡影响，俄罗斯石油装备市场急剧下滑，公司经审慎研究后，决定暂缓向俄罗斯公司注资。2017 年公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司不再使用募集资金设立俄罗斯公司，变更该部分募集资金 300 万元。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 | 无 | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|---|
| 变化的情况说明 | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 |
| | <p>1、2011年1月5日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于使用超额募集资金增资重组江西飞龙钻头制造有限公司的议案》，同意将部分超募资金4,900万元用于对江西飞龙钻头制造有限公司的增资及相关费用，已使用并购资金及费用共计4,725万元，持有其67%的股权。</p> |
| | <p>2、2012年8月23日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用超额募集资金在美国投资设立全资子公司的议案》，同意在美国设立全资注册资本为2,500万人民币（约合400万美元）的子公司，已投入注册资金2475.69万元（折合400万美元）。</p> |
| | <p>3、2014年10月28日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金对全资子公司增资并投资设立迪拜公司的议案》，《关于使用超募资金对全资子公司增资并投资设立俄罗斯公司的议案》，同意使用超募资金人民币1,300.00万元向全资子公司上海神开石油设备有限公司增资，并以其为主体投资1,000.00万元设立迪拜公司和投资300.00万元设立俄罗斯公司。</p> <p>4、2017年公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司不再使用募集资金设立俄罗斯公司。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| | |
| | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 报告期内发生 |
| | <p>1、2009年公司第一届董事会第三次会议决定，对公司下属三个子公司进行重组，募集资金项目实施主体随之改变。（1）将原计划对上海神开石油科技有限公司增资的4,343万元转为向上海神开石油设备有限公司增资。（2）将原计划对上海神开采油设备有限公司增资的4,539万元转为向上海神开石油设备有限公司增资。以上募集资金项目实施主体调整事项已经公司第一届董事会2010年第六次会议和公司2010年第一次临时股东大会审议通过。</p> |
| | <p>2、2013年公司第二届董事会第十一次会议决定，变更“研发测试中心项目”投资金额1,547万元，变更“石油设备项目”投资金额2,223万元，合计3,770万元用于投资于“随钻地质油气多参数分析仪的研制与应用研究”项目；变更“石油设备项目”投资金额3,500万元，用于增资神开石油科技；上述变更投资金额合计为7270万元，占募集资金净额比例为10.39%，上述资金用途的变更不影响公司原募集资金投资项目的实施。以上募集资金项目调整事项已经公司2012年度股东大会审议通过。</p> |

| | |
|---------------------------|--|
| | <p>3、公司第三届董事会 2014 年度第三次临时会议决定，变更“石油化工装备高科技产品生产基地发展项目”投资金额 6,000 万元，用于投资购买杭州丰禾石油科技有限公司 60%股权。以上募集资金项目调整事项已经公司 2014 年度第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>4、2017 年公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司变更部分募集资金用途暨使用节余募集资金用于提前履行股权转让协议、实缴子公司注册资本及永久性补充流动资金。以上募集资金项目调整事项已经公司 2016 年度股东大会审议通过。</p> |
| <p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p> | <p>适用</p> <p>募集资金到位前，公司用自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 1,877.04 万元。经公司第一届董事会 2009 年第二次会议批准，母公司和相关子公司分别于 2009 年 9 月、2009 年 10 月用募集资金置换了上述预先已投入募资金项目的自筹资金。</p> |
| <p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p> | <p>适用</p> <p>1、2013 年 1 月 22 日，第二届董事会 2013 年第一次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司在保证募集资金项目建设资金需求的前提下，使用募集资金中的 6,500 万元暂时补充流动资金。该笔募集资金已于 2013 年 7 月 12 日归还至募集资金账户。</p> <p>2、2013 年 7 月 16 日，第二届董事会 2012 年第二次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司在保证募集资金项目建设资金需求的前提下，使用募集资金中的 6,500 万元暂时补充流动资金。该笔募集资金已于 2013 年 12 月 30 日归还至募集资金账户。</p> <p>3、2014 年 1 月 7 日，经公司第三届董事会 2014 第一次临时会议审议决定，批准公司在保证募集资金项目建设资金需求的前提下，为提高资金使用效率，降低财务费用，维护公司和投资者的利益，使用募集资金中的 6,500.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，截至 2014 年 12 月 29 日，公司已将上述资金全部归还至公司开立的募集资金专用账户。</p> |
| <p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p> | <p>适用</p> <p>1、石油化工装备高科技产品生产基地发展项目</p> <p>(1) 增资神开石油科技，增加生产设备和录井服务设施</p> <p>该部分计划投资 3,000.00 万元，用于神开石油科技增加录井服务设施，累计投入募集资金 2,999.51 万元，结余资金 0.49 万元，结余资金占项目计划的 0.02%；</p> <p>(2) 增资神开石油设备，增加生产设备</p> <p>该部分计划投资 13,059.00 万元，用于神开设备新增生产设备，用于新型防喷器、防喷器控制装置、采油树等产品的研发和生产投入，累计投入募集资金 10,118.38 万元，结余资金 2,940.62 万元，</p> |

结余资金占项目计划的 22.52%;

本项目募集资金结余的主要原因是项目建设过程中,公司优先购置新型数控机床、铣床、焊接机器人等更为先进及综合性价比更高的设备,使得设备采购方面实际投入比预算减少。同时由于技术不断升级,以及部分原计划自主完成的非核心加工环节调整为外协采购,部分机械加工和检测设备不再采购。公司在上述基础上合理安排工艺工序,对生产流程进行优化,使产能有效释放,既提高了项目投资效率,又减少了投资支出;

(3) 新建厂房、研发中心和测试中心等基建项目,采购研发和测试中心配套设备,建立并完善信息系统

该部分计划投资 18,478.00 万元,用于新建公司研发中心、测试中心、厂房及其他辅助设施,增加研发、测试装备及完善公司信息系统,累计投入募集资金 17,544.24 万元,根据项目合同的质保要求,该项目仍有 337.35 万元为尚未支付的质保金,由于质保期间较长,为提高资金的使用效率,公司拟变更使用该部分募集资金,同时公司承诺将使用自有资金支付剩余质保金。除此之外,本项目结余资金 596.41 万元,结余资金占项目计划的 3.23%。

本项目募集资金结余的主要原因是项目整体建设过程中,公司本着合理、有效、节约的原则,在保证项目建设质量和计划要求的情况下,加强费用控制、监督和管理。本项目已竣工并投入使用,达到预定可使用状态。

2、增资上海神开石油科技有限公司

该项目计划向神开石油科技增资 3,500.00 万元用于增加工程服务队伍,添置随钻测量和综合录井仪等设备及组件并补充流动资金,提升油田工程服务装备水平和服务能力。公司累计投入募集资金 2,887.61 万元,结余资金 612.39 万元,结余资金占项目计划的 17.50%;

本项目募集资金结余的主要原因是公司在项目投入过程中,本着谨慎节约的原则,在考虑项目建设目标的基础上,充分考虑投入的合理性,尽量经济合理地使用募集资金。

3、增资并购江西飞龙钻头制造有限公司

该项目计划投入 4,900.00 万元用于对江西飞龙钻头制造有限公司的增资并购以及相关间接费用等,实际使用 4,725.00 万元,公司持有其 67%的股权。结余资金 175.00 万元,结余资金占项目计划的 3.57%;

4、投资设立美国子公司

该项目计划投入 2,500.00 万元用于在美国投资设立全资子公司 Shenkai Petroleum, LLC,注册资本为 2,500.00 万人民币(约合 400.00 万美元),公司实际使用超募资金 2,475.69 万元,结余募集资金 24.31

| | |
|----------------------|---|
| | <p>万元，该项目已投资完毕，结余资金为汇率差额；</p> <p>5、未使用的超募资金</p> <p>公司超募资金用途中未安排使用计划的超募资金结余 299.16 万元。</p> <p>以上项目的募集资金结余金额合计 4,648.38 万元，2017 年公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司变更部分募集资金用途暨使用结余募集资金用于提前履行股权转让协议、实缴子公司注册资本及永久性补充流动资金，以上募集资金项目调整事项已经公司 2016 年度股东大会审议通过。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止到 2017 年 12 月 31 日，募集资金及募集资金产生的利息收入（扣除手续费支出）已使用完毕。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 投资并购杭州丰禾石油科技有限公司 | 石油化工装备 高科技产品生产基地发展项目、增资石油设备并设立俄罗斯公司项目、结余募集资金 | 11,639.24 | 5,639.24 | 11,639.24 | 100.00% | 2017年06月30日 | 1,131.41 | 是 | 否 |
| 投资设立上海神开石油测控技术有限公司 | 结余募集资金 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | 100.00% | 2017年04月13日 | -12.61 | 否 | 否 |
| 补充流动资金 | 结余募集资金 | 3,438.27 | 3,438.27 | 3,438.27 | 100.00% | 2017年08月10日 | | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 20,077.51 | 14,077.51 | 20,077.51 | -- | -- | 1,118.80 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 经 2017 年公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司变更部分募集资金用途暨使用结余募集资金用于提前履行股权转让协 | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| | 议、实缴子公司注册资本及永久性补充流动资金。为提高募集资金使用效率，维护公司股东利益，拟变更部分募投项目资金 3,598.66 万元并使用节余资金 2,040.58 万元，合计 5,639.24 万元，用于提前履行公司与张良琪等自然人于 2014 年 11 月签署的有关收购杭州丰禾石油科技有限公司（以下简称“杭州丰禾”）60%的《股权转让协议》；另外使用节余资金及历年利息收入实缴全资子公司上海神开石油测控技术有限公司注册资本 5,000.00 万元，并将剩余资金 3,341.48 万元（实际利息以转入自有资金账户当日实际金额为准）永久补充流动资金。公司独立董事、监事会、保荐机构分别就变更募集资金发表了意见。2017 年 5 月 16 日公司 2016 年度股东大会决议审议通过了该议案。 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 无此情况 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无此情况 |

六、重大资产和股权出售

（一）出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

（二）出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------------|------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 上海神开石油设备有限公司 | 子公司 | 研发、生产和销售石油井场测控设备、石油钻探井控设备、采油井口设备，主要产品为综合录井仪、钻井仪表、随钻测量仪器、防喷器和防喷器控制装置、采油（气）树、压井和节流管汇等。 | 337,390,000.00 | 727,445,148.83 | 316,446,003.20 | 279,300,086.38 | -25,927,858.06 | -27,029,333.72 |
| 上海神开石油科 | 子公司 | 石油勘探仪器及配件的销 | 113,000,000.00 | 236,650,300.00 | 181,489,100.00 | 107,737,900.00 | 6,206,606.00 | 5,720,228.00 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|-----|--|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 技有限公司 | | 售, 现场综合录井仪技术服务和定向井技术服务。 | 00.00 | 98.72 | 58.80 | 55.42 | 66 | 02 |
| 上海神开石油仪器有限公司 | 子公司 | 研发、生产和销售石油产品规格分析仪器, 主要产品为自动汽油辛烷值测定机和手动、自动油品性能检测机器 | 39,930,000.00 | 97,849,836.37 | 66,508,402.61 | 64,953,937.94 | 13,449,469.64 | 10,216,055.65 |
| 江西飞龙钻头制造有限公司 | 子公司 | 设计、开发、生产、销售地质钻探牙轮钻头、金刚石钻头、取芯钻头、石油钻采配件, 石油化工机械, 自动产品及相关技术的进出口业务, 同类产品的代理业务, 其他机械设备生产销售。 | 70,000,000.00 | 77,060,319.69 | 33,151,344.21 | 42,852,897.40 | -6,104,593.65 | -5,849,144.12 |
| Shenkai Petroleum,LLC | 子公司 | 研发、生产和销售石油井场测控设备、石油钻探井控设备、采油井口设备, 主要产品为综合录井仪、钻井仪表、随钻测量仪器、防喷器和防喷器控制装置、采油(气)树、压井和节流管汇等。 | 24,756,850.00 | 28,805,922.23 | 25,527,412.73 | 12,496,575.45 | -391,315.19 | -12,899.29 |
| 上海神开密封件有限公司 | 子公司 | 密封件、石油钻采设备、模具、金属材料(除专控)、橡塑制品的销售, 从事密封件、石油设备科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务。 | 15,000,000.00 | 26,365,132.03 | 22,364,893.94 | 11,154,718.65 | 756,151.33 | 733,191.17 |
| 杭州丰禾石油科技有限公司 | 子公司 | 制造、加工: 石油测井仪器(除计量)。服务: 石油测井技术的开发、服务、咨询、成果转让。批发零售: 石油测井仪器及配件; 货物、技术进出口等。 | 12,000,000.00 | 169,894,996.72 | 123,225,180.16 | 64,579,369.42 | 20,150,875.80 | 18,388,682.20 |
| 上海神开石油测控技术有限公司 | 子公司 | 从事测控技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让, 机电设备、机械设备的设计、销售、安装、租赁, 从事货物及技术的进出口业务 | 50,000,000.00 | 219,829,949.87 | 52,108,692.10 | 28,434,691.39 | 10,452,845.78 | 8,531,266.82 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------|----------------|---------------|
|------|----------------|---------------|

| | | |
|----------------|------|-------------------------|
| 上海神开石油测控技术有限公司 | 投资新设 | 合并报表对本期经营业绩贡献净利润 853 万元 |
|----------------|------|-------------------------|

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略与经营计划

未来三年，我们将紧跟行业发展动向，加快内部改革，进一步夯实石油装备及仪器的研发、制造能力。在产品上，公司将进一步围绕制造加服务一体化战略，大力发展高端井下仪器的制造与相关油田工程技术服务业务；在市场上，公司将继续深化国际化战略，加大国际市场开拓力度，以中东中亚为重点区域，深耕细作，完善销售激励制度，提高客户响应能力；在人力资源上，公司通过组织体系和人才体系建设，聚集行业高端人才，实现企业的可持续发展。

2018年行业形势回暖，石油装备行业资本性投入明显增加，公司将以市场为导向加大销售拓展力度，以各类结构调整优化为抓手，推动业务、市场、客户、产品的结构调整优化，走可持续发展道路；强化营运资金等各项基础管理，全面加强企业能力建设，提升企业综合竞争能力。我们将着力做好如下几方面工作：（1）加强销售管理体系建设，随着市场形势的好转，公司将进一步加强销售力量，打造一支高效的销售团队；（2）围绕质量、成本及交货期三要素，做好产品研发、质量管理、生产组织等基础管理工作，提升企业整体运营效率；（3）继续拓展制造加服务的一体化模式，将公司一贯的产品制造优势逐渐扩展至相关油田工程服务领域。（4）优化人力资源结构，鉴于公司目前的制造加服务一体化战略，公司将加大对油田工程服务领域人才的招募，同时建立相关培训考核机制，提高公司整体竞争能力。

（二）可能面临的风险

（1）行业的周期性波动风险。公司主要产品均为石油装备产品，国际油价的波动对油气的勘探开发活动产生较大影响，继而影响石油装备的资本性投入。公司将继续加大高端井下仪器的发展力度，努力改善公司产品结构，提高产品毛利水平，迎接行业复苏。

（2）国际汇率波动风险。随着公司海外市场的不断发展，海外业务的计价大多以外币计算，汇率变动对公司的损益影响较大。公司将尽可能使用人民币结算并及时结汇并在适当的时候利用外汇市场金融工具对冲波动，从而降低汇率因素对公司带来的风险。

（3）财务风险。随着油价的逐步回暖，公司各项业务均处于资本投入阶段，且公司的井下高端仪器更是处于投入期，未来发展过程中可能会出现资金缺口，具有一定的财务风险。公司将最大限度提高资金使用效率，合理调配自有资金，加大应收账款催收力度，并适时使用财务杠杆解决部分运营资金。

十、接待调研、沟通、采访等活动

（一）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司2017年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，公司未分配利润用于补充公司流动资金。本预案尚需提交公司2017年度股东大会审议。

公司2016年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本，公司未分配利润用于补充公司流动资金。

公司2015年度未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本，公司未分配利润用于补充公司流动资金。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|-------|------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2017年 | 0.00 | 10,623,791.48 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2016年 | 0.00 | -109,170,905.39 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2015年 | 0.00 | 9,719,824.30 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
|--|---------------------|
| <p>根据《公司章程》第一百五十七条之规定，公司实施现金分红时须同时满足如下条件：1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金所余的税后利润）为正值，且每股收益不低于 0.1 元；2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；4、实施现金利润分配后，公司的现金能够满足公司正常经营和长期发展的需要。</p> <p>根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司 2017 年度基本每股收益为 0.03 元，不能满足上述规定的现金分红条件。同时为保障公司生产经营的正常运行，增强抵御风险的能力，实现公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，本年度未提出现金红利分配预案。</p> | 公司的未分配利润用于补充公司流动资金。 |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------|-----------------------|---|-------------|------|------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 上海业祥投资管理有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 保证上市公司的独立运作，确保收购后上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的完整及独立；避免和消除与上市公司形成同业竞争的可能性；规范和减少与上市公司之间的关联交易。 | 2015年09月18日 | 长期 | 严格履行 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 浙江君隆资产管理有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 保证上市公司的独立运作，确保收购后上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面的完整及独立；避免和消除与上市公司形成同业竞争的可能性；规范和减少与上市公司之间的关联交易。 | 2016年10月13日 | 长期 | 严格履行 |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）会计政策变更

（1）2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对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日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，公司将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。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。将自2017年1月1日至2017年6月12日之间新增的与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司当期损益、总资产和净资产不产生影响，且不涉及对以前年度损益的追溯调整。

（2）2017年4月28日，财政部发布了《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》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，具体如下：

| 合并利润表列报项目名称 | 2016年度调整前金额 | 调整金额 | 2016年度调整后金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产处置收益 | 0.00 | 1,183,070.50 | 1,183,070.50 |
| 营业外收入 | 13,982,773.08 | -1,210,936.87 | 12,771,836.21 |
| 营业外支出 | 653,067.82 | -27,866.37 | 625,201.45 |

（二）会计估计变更

本年主要会计估计未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本年度公司新设全资子公司上海神开石油测控技术有限公司，本年度将其纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 90 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 1 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张俊峰、高彦 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

结合公司情况及业务发展需求，公司第三届董事会第十六次会议审议通过拟聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度审计机构，聘期一年。公司独立董事已对本次聘用2017年度审计机构事项发表了独立意见，且该事项已经公司2017年度第一次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。经公司在最高人民法院网查询，公司第一大股东上海业祥投资管理有限公司及其执行董事王阿炳先生均不属于“失信被执行人”。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

（三）共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

（四）关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况**(一) 托管、承包、租赁事项情况****1、托管情况**

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

2、承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

(二) 重大担保

适用 不适用

1、担保情况

单位：万元

| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
|--------------|--------------|-------|---------------|--------|--------|------|--------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 上海神开石油设备有限公司 | 2016年04月28日 | 5,000 | 2016年06月15日 | 1,596 | 连带责任保证 | 12个月 | 是 | 是 |
| 上海神开石油设备有限公司 | 2017年04月25日 | 1,000 | | | 连带责任保证 | 12个月 | 否 | 是 |
| 上海神开石油设备有限公司 | 2017年04月25日 | 2,000 | | | 连带责任保证 | 12个月 | 否 | 是 |
| 上海神开石油设 | 2017年04 | 5,000 | | | 连带责任保 | 12个月 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------|------------------|--------|----------------|--------|--------------------------|-------|--------|----------|
| 备有限公司 | 月 25 日 | | | | 证 | | | |
| 上海神开石油仪器有限公司 | 2017 年 04 月 25 日 | 1,500 | | | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 是 |
| 上海神开石油科技有限公司 | 2017 年 04 月 25 日 | 2,500 | | | 连带责任保证 | 12 个月 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | 12,000 | | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | 1,596 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | 12,000 | | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | 0 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 (协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1) | | 12,000 | | | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | 1,596 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | 12,000 | | | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | 0 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | 0.00% | | | |

2、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

(三) 委托他人进行现金资产管理情况

1、委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 12,500 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 10,150 | 10,150 | 0 |
| 合计 | | 22,650 | 10,150 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

（四）其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

（一）履行社会责任情况

1、股东权益保护

公司建立了完善的法人治理结构，在股东大会的召集、召开和议事程序等方面规范管理，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权；保证了股东公开、公平、公正的享有各项权益。

公司认真履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形；通过与投资者的电话交流、业绩说明会、互动易等多种方式的沟通渠道，强化投资者关系管理。保障公司股东尤其是中小股东拥有的合法权益。

2、职工权益保护

公司坚持以人为本，紧密围绕公司发展战略，建立科学透明的人才引进机制。

公司通过职业教育培训，不断提升员工职业技能水平，加强团队协作能力，为员工提供成长平台，实现公司与员工的共同发展。公司关心员工身体健康，通过定期体检、合理安排休假、广泛开展娱乐休闲活动，帮助员工提高身体素质。同时公司每年提供特定岗位为部分残疾人提供就业机会。

3、其他利益相关者权益保护

公司秉承客户至上理念，不断加强客户服务管理、提高服务水平，获得客户的广泛好评。

同时，公司与各级供应商及其他合作企业建立并长期保持良好合作关系，加强供应链管理，实施阳光采购，既保护了供应商的合法权益，也树立了公司的良好形象。

公司在经营过程中，切实保障债权人的合法权益，严格遵守信贷合作的商业规则，在财务方面努力保持持续、稳健的财务政策，保证公司财务安全，从而保护了债权人的长远利益。

4、安全生产及环境保护

公司全面落实安全生产责任制，不断优化制度流程，把安全生产的责任目标分解落实到各岗位和人员。加强安全生产法

律、法规和相关知识的宣传，提高全员安全意识。定期组织安全生产专题培训，提高相关人员安全生产管理水平。本年度公司未发生重大安全事故。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（三）环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

股东陈立兵与公司诉讼事宜

公司于2016年11月18日召开了2016年度第一次临时股东大会，该次股东大会召开10日前持有公司3%以上股份的股东提出了关于补选公司第三届董事会董事、第三届监事会监事的临时提案。股东大会依法对上述议案进行审议并作出了决议。

2017年1月17日，本公司收到上海市闵行区人民法院送达的案号为（2017）沪0112民初2137号民事案件的传票及起诉状等材料，原告陈立兵系持有本公司100股流通股股东，以2016年度第一次临时股东大会“增补董监事的决议内容程序不合法”为由，向上海市闵行区人民法院提起诉讼，请求法院：撤销神开股份《2016年度第一次临时股东大会决议》中《关于补选陆灿芳女士为公司第三届监事会监事的议案》、《关于补选成曦女士为公司第三届董事会独立董事的议案》、《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》三项决议。

上海市闵行区人民法院于2017年6月1日作出一审判决【（2017）沪0112民初2137号】，判决公司败诉。公司于上诉期内，向上海市第一中级人民法院提出上诉，本案于2017年11月30日开庭审理了本案。

2018年1月26日，公司收到上海市第一中级人民法院作出的二审判决【（2017）沪01民终9322号】，判决支持了公司的上诉请求，依法撤销了原审判决，并驳回了被上诉人陈立兵一审全部诉讼请求。上述判决为终审判决。

上述事项请见2017年1月至2018年1月刊登于中国证券报、证券时报、巨潮资讯网的2017-004、2017-027、2017-033、2017-049、2017-063、2018-001号公告。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 64,916,268 | 17.84% | 0 | 0 | 0 | -44,982,620 | -44,982,620 | 19,933,648 | 5.48% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 64,916,268 | 17.84% | 0 | 0 | 0 | -44,982,620 | -44,982,620 | 19,933,648 | 5.48% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 64,916,268 | 17.84% | 0 | 0 | 0 | -44,982,620 | -44,982,620 | 19,933,648 | 5.48% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 298,993,380 | 82.16% | 0 | 0 | 0 | 44,982,620 | 44,982,620 | 343,976,000 | 94.52% |
| 1、人民币普通股 | 298,993,380 | 82.16% | 0 | 0 | 0 | 44,982,620 | 44,982,620 | 343,976,000 | 94.52% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 363,909,648 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 363,909,648 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年公司董事、监事及高级管理人员（含已离任）共计解除高管锁定股份44,982,620股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|------------|----------|------------|-------|--------|
| 李芳英 | 25,148,355 | 5,250,000 | 0 | 19,898,355 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 顾正 | 14,168,795 | 14,168,795 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 王祥伟 | 11,280,781 | 11,280,781 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 袁建新 | 10,665,485 | 10,665,485 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 寇玉亭 | 1,152,759 | 1,152,759 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 顾冰 | 1,272,388 | 1,272,388 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 毕东杰 | 703,870 | 703,870 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 陈志敏 | 381,318 | 381,318 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 王敏 | 95,459 | 95,459 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 蒋赣洪 | 47,058 | 11,765 | 0 | 35,293 | 高管锁定股 | 不适用 |
| 合计 | 64,916,268 | 44,982,620 | 0 | 19,933,648 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

(一) 报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|---------|--------|---------|--------|----------|---|----------|---|
| 报告期末普通股 | 15,095 | 年度报告披露日 | 16,751 | 报告期末表决权恢 | 0 | 年度报告披露日前 | 0 |
|---------|--------|---------|--------|----------|---|----------|---|

| 东总数 | | 前上一月末普通 股股东总数 | | 复的优先股股东总 数（参见注 8） | | 上一月末表决权恢 复的优先股股东总 数（参见注 8） | | |
|---|---|------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比 例 | 报告期末持 股数量 | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限售 条件的股份 数量 | 持有无限售 条件的股份 数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 上海业祥投资管理 有限公司 | 境内非国有法人 | 13.07% | 47,577,481 | 0 | 0 | 47,577,481 | 质押 | 42,000,000 |
| | | | | | | | 冻结 | 47,577,481 |
| 李芳英 | 境内自然人 | 7.29% | 26,531,140 | 0 | 19,898,355 | 6,632,785 | | |
| 王祥伟 | 境内自然人 | 6.20% | 22,561,561 | 0 | 0 | 22,561,561 | | |
| 重庆信三威投资 咨询中心(有限合 伙)－昌盛二号私 募基金 | 其他 | 4.12% | 15,000,000 | 15000000 | 0 | 15,000,000 | | |
| 顾正 | 境内自然人 | 3.89% | 14,168,795 | 0 | 0 | 14,168,795 | | |
| 袁建新 | 境内自然人 | 2.93% | 10,665,485 | 0 | 0 | 10,665,485 | | |
| 海通期货股份有 限公司－海通玄 武舞象 2 号资产 管理计划 | 其他 | 1.93% | 7,013,926 | 7,013,926 | 0 | 7,013,926 | | |
| 海通期货股份有 限公司－海通玄 武舞象 1 号资产 管理计划 | 其他 | 1.69% | 6,162,400 | 6,162,400 | 0 | 6,162,400 | | |
| 齐明英 | 境内自然人 | 1.50% | 5,443,346 | 5,443,346 | 0 | 5,443,346 | | |
| 王乃明 | 境内自然人 | 1.23% | 4,479,100 | 4,479,100 | 0 | 4,479,100 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | | | |
| | | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 上海业祥投资管理有限公司 | 47,577,481 | | 人民币普通股 | 47,577,481 | | | | |
| 王祥伟 | 22,561,561 | | 人民币普通股 | 22,561,561 | | | | |
| 重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）－昌盛二号私募基金 | 15,000,000 | | 人民币普通股 | 15,000,000 | | | | |
| 顾正 | 14,168,795 | | 人民币普通股 | 14,168,795 | | | | |
| 袁建新 | 10,665,485 | | 人民币普通股 | 10,665,485 | | | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| 海通期货股份有限公司—海通玄武舞象 2 号资产管理计划 | 7,013,926 | 人民币普通股 | 7,013,926 |
| 李芳英 | 6,632,785 | 人民币普通股 | 6,632,785 |
| 海通期货股份有限公司—海通玄武舞象 1 号资产管理计划 | 6,162,400 | 人民币普通股 | 6,162,400 |
| 齐明英 | 5,443,346 | 人民币普通股 | 5,443,346 |
| 王乃明 | 4,479,100 | 人民币普通股 | 4,479,100 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |

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

是 否

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

（二）公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

2015年10月14日，公司原实际控制人顾正、李芳英、袁建新、王祥伟及相关关联人通过协议转让的方式将其持有的公司股份29,377,047股转让给上海业祥投资管理有限公司（以下简称“业祥投资”），同时顾正、袁建新、王祥伟及相关关联人将5,460万股股份对应的表决权委托给业祥投资行使；此外，业祥投资又于2015年9月14日至17日通过二级市场增持公司股份18,200,434股。上述股份合并计算后，业祥投资在公司拥有权益的股份达到28.078%，成为公司的控股股东，施建兴先生成为公司的实际控制人。

2016年6月8日，公司自然人股东顾正、袁建新、王祥伟及有关关联人与业祥投资签订了《关于解除表决权委托的协议书》，确认由该等自然人股东持有的15.004%公司股份所对应的表决权由其自行行使，不再委托业祥投资行使。业祥投资随后向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求判定《关于解除表决权委托的协议书》无效。2016年10月11日公司收到《上海市浦东新区人民法院民事裁定书》，裁定准许业祥投资撤回起诉。至此，业祥投资不再享有前述自然人股东持有的15.004%公司股份所对应的表决权，其在中国拥有权益的股份下降为13.07%。根据律师出具的法律意见书，结合公司股权结构及董事会的构成情况，确认公司无控股股东及实际控制人。

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

（三）公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

2015年10月14日，公司原实际控制人顾正、李芳英、袁建新、王祥伟及相关关联人通过协议转让的方式将其持有的公司股份29,377,047股转让给上海业祥投资管理有限公司（以下简称“业祥投资”），同时顾正、袁建新、王祥伟及相关关联人将5,460万股股份对应的表决权委托给业祥投资行使；此外，业祥投资又于2015年9月14日至17日通过二级市场增持公司股份18,200,434股。上述股份合并计算后，业祥投资在公司拥有权益的股份达到28.078%，成为公司的控股股东，施建兴先生成为公司的实际控制人。

2016年6月8日，公司自然人股东顾正、袁建新、王祥伟及有关关联人与业祥投资签订了《关于解除表决权委托的协议书》，确认由该等自然人股东持有的15.004%公司股份所对应的表决权由其自行行使，不再委托业祥投资行使。业祥投资随后向上海市浦东新区人民法院提起诉讼，要求判定《关于解除表决权委托的协议书》无效。2016年10月11日公司收到《上海市浦东新区人民法院民事裁定书》，裁定准许业祥投资撤回起诉。至此，业祥投资不再享有前述自然人股东持有的15.004%公司股份所对应的表决权，其在中国拥有权益的股份下降为13.07%。根据律师出具的法律意见书，结合公司股权结构及董事会的构成情况，确认公司无控股股东及实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是 否

法人

最终控制层面持股情况

| 最终控制层面股东名称 | 法定代表人 /单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|-------------------------------|-----------------|------------------|--------------------|-------------------|
| 上海业祥投资管理有限公司 | 王阿炳 | 2015 年 07 月 23 日 | 91310000350972782A | 投资管理，股权投资管理，资产管理。 |
| 最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

（四）其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

（五）控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|-------------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 李芳英 | 董事长 | 现任 | 女 | 64 | 2013年11月19日 | -- | 26,531,140 | 0 | 0 | 0 | 26,531,140 |
| 顾承宇 | 董事兼总经理 | 现任 | 男 | 54 | 2015年11月10日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 叶明 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2016年11月18日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘国华 | 董事 | 现任 | 男 | 44 | 2016年11月18日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 金炳荣 | 独立董事 | 现任 | 男 | 70 | 2015年11月10日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 孙大建 | 独立董事 | 现任 | 男 | 64 | 2015年11月10日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 成曦 | 独立董事 | 现任 | 女 | 48 | 2016年11月18日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢圣辉 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 42 | 2015年11月10日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋赣洪 | 监事 | 现任 | 男 | 55 | 2013年11月19日 | -- | 47,058 | 0 | 11,765 | 0 | 35,293 |
| 陆灿芳 | 监事 | 现任 | 女 | 32 | 2016年11月18日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汤为民 | 副总经理兼财务总监 | 现任 | 男 | 55 | 2015年11月10日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 赵心怡 | 副总经理兼人力资源总监 | 现任 | 女 | 39 | 2016年01月05日 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 黄家骝 | 董事 | 离任 | 男 | 61 | 2015年11月10日 | 2017年09月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 方晓耀 | 董事 | 离任 | 男 | 41 | 2015年11月10日 | 2017年09月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 26,578,198 | 0 | 11,765 | 0 | 26,566,433 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|-------------|---|
| 黄家骝 | 董事 | 离任 | 2017年09月12日 | 因故无法履行董事职责，经公司2017年度第一次临时股东大会决议罢免其董事资格。 |
| 方晓耀 | 董事 | 离任 | 2017年09月12日 | 因故无法履行董事职责，经公司2017年度第一次临时股东大会决议罢免其董事资格。 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事主要工作经历

1、李芳英女士，1954年出生，中国国籍，中共党员，工商管理硕士(MBA)，工程师，曾任上海市闵行区第三、第四届人大代表。先后曾在上海市机电局上海石油化工设备有限公司任技术员、助理工程师、项目经理等职务。1993年起创办上海神开科技工程有限公司，曾获得上海市劳动模范、上海市三八红旗手等称号。现任本公司董事长。

2、顾承宇先生，1964年出生，中国国籍，中共党员，工商管理硕士(MBA)，高级经济师，曾任中共上海市第十届党代会代表。2000年7月至今，历任上海电气(集团)总公司企业改革处处长；上海电气资产管理有限公司管理一部总经理(期间兼任上海明精机床有限公司董事长)；上海致达科技(集团)股份有限公司董事副总裁；致达科技集团董事、副总裁(期间兼任上海室内装饰集团有限公司董事长、总经理、党委书记)；上海致达控股(集团)有限公司专职副总裁；上海神开石油化工装备股份有限公司董事长特别助理。现任本公司董事兼总经理。

3、叶明先生，1971年出生，中国国籍，中共党员，大专学历。历任本公司总经办主任、企业管理部经理、科技管理部经理。现任本公司全资子公司上海神开石油仪器有限公司总经理、本公司董事。

4、刘国华先生，1974年出生，中国国籍，工商管理硕士(MBA)。历任上药集团雷允上药业有限公司产品经理、上海胜道投资管理有限公司投资总监、中路集团股权投资部投资经理、上海神开石油化工装备股份有限公司战略发展部经理、运营总监。现任本公司董事。

5、金炳荣先生，1948年出生，中国国籍，硕士，高级经济师。历任中国农业银行上海市真如支行副行长、中国农业银行上海市嘉定县支行行长、中国农业银行上海分行行长；上海达安金融票据传递有限公司董事长。现任上海银行独立董事、本公司独立董事。

6、孙大建先生，1954年出生，中国国籍，本科，注册会计师、高级会计师、注册税务师。历任上海财经大学会计系教师；大华会计师事务所业务二部经理；上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司总会计师、财务总监。现任亚翔系统集成科技(苏州)股份有限公司独立董事、浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司独立董事、上海润欣科技股份有限公司独立董事、上海家化联合股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

7、成曦女士，1970年出生，中国国籍，管理工程专业，研究生学历。历任湖南证券投资银行部高级经理；湘财证券资本市场部高级经理；华欧国际证券有限责任公司执行董事。现任国泰君安证券股份有限公司创新投行部董事总经理、本公司独立董事。

（二）监事主要工作经历

1、谢圣辉先生，1976年出生，中国国籍，本科学历，中国注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、国际注册内部审计师。2010年3月至今，历任上海龙宇燃油股份有限公司审计部副经理；上海快鹿投资(集团)有限公司审计总监。现任本公司监事会主席。

2、蒋赣洪先生，1962年出生，中国国籍，石油地球物理勘探专业，本科学历，副教授。历任本公司总经办主任、市场部经理、人力资源部经理。现任本公司监事。

3、陆灿芳女士，1986年出生，中国国籍，中共党员，注册会计师，本科学历。历任大信会计师事务所高级审计员；中汇会计师事务所项目经理；本公司审计主管。现任本公司财务部经理、监事。

（三）高级管理人员主要工作经历

1、顾承宇先生，现任本公司总经理，工作经历见前述董事介绍。

2、汤为民先生，1963年出生，中国国籍，EMBA，会计师。2007年至今，历任上海耀华皮尔金顿玻璃股份有限公司财务部经理、财务部总监；江门耀皮工程玻璃有限公司常务副总经理；上海兴中实业(集团)有限公司财务总监；上海当天投资(集团)有限公司财务管理中心副总经理。现任本公司副总经理兼财务总监。

3、赵心怡女士，1979年出生，中国国籍，本科学历。2008年12月至今历任本公司人力资源主管、经理。现任本公司副总经理兼人力资源总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------------|------------|---------------|
| 叶明 | 上海神开石油仪器有限公司 | 总经理 | 否 |
| 金炳荣 | 大连易世达新能源发展股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 孙大建 | 亚翔系统集成科技(苏州)股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 上海润欣科技股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 上海家化联合股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| | 浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司 | 独立董事 | 是 |
| 成曦 | 国泰君安证券股份有限公司 | 创新投行部董事总经理 | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据董事会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理办法》，公司董事、监事的职务津贴根据股东大会审议通过过的方案执行，高级管理人员的报酬支付方案根据制度方案实施。

公司董事、监事、高级管理人员报酬的根据公司业绩、岗位价值与责任承担，并参照市场水平等综合因素确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 李芳英 | 董事长/非独立董事 | 女 | 64 | 现任 | 73.65 | 否 |
| 顾承宇 | 非独立董事/总经理 | 男 | 54 | 现任 | 85.51 | 否 |
| 叶明 | 非独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 38.04 | 否 |
| 刘国华 | 非独立董事 | 男 | 44 | 现任 | 10 | 否 |
| 金炳荣 | 独立董事 | 男 | 70 | 现任 | 10 | 否 |
| 孙大建 | 独立董事 | 男 | 64 | 现任 | 10 | 否 |
| 成曦 | 独立董事 | 女 | 48 | 现任 | 10 | 否 |
| 谢圣辉 | 监事 | 男 | 42 | 现任 | 10 | 否 |
| 蒋赣洪 | 监事 | 男 | 55 | 现任 | 29.96 | 否 |
| 陆灿芳 | 监事 | 女 | 32 | 现任 | 29.33 | 否 |
| 汤为民 | 副总经理/财务总监 | 男 | 55 | 现任 | 51.78 | 否 |
| 赵心怡 | 副总经理/人力资源总监 | 女 | 39 | 现任 | 33.97 | 否 |
| 黄家骝 | 非独立董事 | 男 | 61 | 离任 | 7.92 | 否 |
| 方晓耀 | 非独立董事 | 男 | 41 | 离任 | 7.92 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 408.08 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

（一）员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 79 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 790 |
| 在职员工的数量合计（人） | 869 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 869 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 421 |
| 销售人员 | 107 |
| 技术人员 | 175 |
| 财务人员 | 21 |
| 行政人员 | 145 |
| 合计 | 869 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 46 |
| 本科 | 243 |
| 大专 | 157 |
| 高中中专及以下 | 423 |
| 合计 | 869 |

（二）薪酬政策

公司建立完善的薪酬管理制度，全员参与社会保险与住房公积金，健全了激励机制；融合员工的职业生涯规划与公司的长远发展规划，努力营造吸引人才，留住人才，创造人才的相关机制与环境；并为员工提供丰富的晋升平台，激发员工的工作热情与积极性，实现员工与公司的共同发展。

（三）培训计划

公司定期组织员工分级分类地参加各类培训，提高员工的素质与能力。培训内容涵盖管理、技能、工艺、岗位及设备操作规范、5S等项目，相关岗位做到考核合格后上岗。

（四）劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平不断提升。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

（二）关于董事和董事会

董事会的召集与召开均符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定。公司董事能够依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，对董事会负责。

（三）关于监事与监事会

公司监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事以及职工监事认真履行职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督，维护公司及股东的合法权益，切实履行了监事会职责。

（四）关于经理层

公司经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照《公司章程》、《总经理工作细则》等各项管理制度履行职责，勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。

（五）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康的发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露报纸和网站；公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获取信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司目前无控股股东。

公司自主生产经营、采购与销售，对大股东或其关联单位不存在依赖性；公司资产独立、产权明晰，不存在与大股东混合经营的情况，公司与大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分离，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

（一）本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------|--------|---------|------------------|------------------|---|
| 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 45.29% | 2017 年 05 月 16 日 | 2017 年 05 月 17 日 | 《2016 年度股东大会决议公告》(公告编号 2017-026), 刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |
| 2017 年度第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 35.16% | 2017 年 09 月 12 日 | 2017 年 09 月 13 日 | 《2017 年度第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2017-48), 刊登于公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 |

（二）表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

（一）独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 金炳荣 | 7 | 3 | 3 | 1 | 0 | 否 | 2 |
| 孙大建 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |

| | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---|---|
| 成曦 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |
|----|---|---|---|---|---|---|---|

（二）独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

（三）独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内受聘于公司的独立董事恪尽职守、忠实勤勉、依法严格履行了职责，对公司提出的建议予以采纳。报告期内公司独立董事未提议召开董事会，未提议解聘会计师事务所和聘请外部审计机构，咨询机构对公司进行现场了解和检查。

报告期内独立董事在通过董事会审议议案时向公司提出了有关财务、管理、技术发展等有关方面的建议，并到公司深入了解公司情况，与董事、高管、董事会秘书沟通，为公司的发展建言献策。对于需要独立董事发表事先认可意见及独立意见的事项均认真参阅资料，独立客观发表意见，并通过各专业委员会的有效运作推动公司的规范治理。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

（一）审计委员会履职情况

审计委员会根据公司《内部审计工作制度》报告期内共召开了四次会议。常规议题为在已确定的年度审计计划基础上，审阅每季度的审计总结报告，并讨论确定下季度的审计重点。对例行审计中发现的问题进行分析讨论并提出整改要求。同时对于募集资金的使用与管理进行例行审查，2017年公司募集资金的存放与使用符合证监会、证券交易所的相关要求。另外就2016年度审计报告与审计机构进行了现场沟通，并达成一致意见。

（二）战略委员会履职情况

战略委员会在报告期内召开了二次会议。主要对公司已制定的战略进行回顾总结，并根据现阶段形势讨论对于公司已制定的战略提出修正意见

（三）薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会报告期内召开了一次会议。主要对公司高级管理人员2016年度绩效考核结果以及2017年度绩效考核方案进行了讨论，明确了公司高级管理人员的浮动薪酬与公司业绩以及个人关键绩效考核指标紧密挂钩的考核方式，以建立目标管理机制和相应的激励机制。

（四）提名委员会履职情况

提名委员会报告期内召开了一次会议。主要工作是结合公司实际情况物色、筛选符合条件的人员，为公司转型升级储备人才。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据公司《绩效考核操作办法》，公司与高级管理人员每年签订《经营目标任务书》，对公司高级管理人员实施年度考核，将公司的经营目标与高级管理人员的年度浮动薪酬相挂钩，根据年度经营业绩完成情况以及岗位关键指标的考核结果发放浮动薪酬和奖励。报告期内，公司严格按照相关制度实施了绩效考评。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|---|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2018年04月14日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 报告全文请见公司于2018年4月14日刊登在巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《上海神开石油化工装备股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：1) 控制环境无效；2) 发现董事、监事和高级管理人员在公司管理活动中存在重大舞弊；3) 发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；4) 公司审计委员会和内部审计机构对内部控 | 重大缺陷：1) 违反国家法律、法规或规范性文件；2) 决策程序不科学导致重大决策失误；3) 重要业务制度性缺失或系统性失效；4) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；5) 安全事故对公司造成重大负面影响的情形。重要缺陷：1) 重要业务制度或系统存在的缺陷；2) 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；3) 重要业务系统运转 |

| | | |
|----------------|--|---|
| | 制的监督无效；5) 一经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；6) 因会计差错导致证券监管机构的行政处罚。重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。出现下列情形的，认定为重要缺陷：1)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2)未建立反舞弊程序和控制措施；3)对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；4)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。 | 效率低下。 |
| 定量标准 | 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。 | 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以税前利润指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于税前利润的 5%，则认定为一般缺陷；如果超过税前利润 5%，小于 10% 则认定为重要缺陷；如果超过税前利润 10% 则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%，小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1% 则认定为重大缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|--------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2018 年 04 月 12 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 审计报告文号 | 大华审字【2018】006181 号 |
| 注册会计师姓名 | 张俊峰、高彦 |

审计报告

大华审字[2018]006181号

上海神开石油化工装备股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海神开石油化工装备股份有限公司(以下简称：神开股份)财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了神开股份2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司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，我们独立于神开股份，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本年财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：1、商誉减值；2、应收账款减值。

（一）商誉减值

1、事项描述

截至2017年12月31日止，神开股份合并财务报表中商誉的账面价值为8,768.93万元。神开股份的商誉主要来自2014年本公司对杭州丰禾石油科技有限公司非同一控制合并产生。

管理层在每年年终终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对商誉减值所实施的重要审计程序包括：

- （1）复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；
- （2）与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- （3）与公司管理层聘请的外部评估机构专家确认商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入、现金流折现率等的合理性；同时取得外部评估机构对相关资产估值的评估报告；
- （4）评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；
- （5）测试管理层对于未来现金流量净现值的计算是否准确，复核管理层对资产估值金额的计算是否准确。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

（二）应收账款的减值

1、事项描述

截至2017年12月31日，神开股份应收账款账面余额为人民币57,486.03万元，坏账准备金额为人民币10,191.08万元，账面价值金额为人民币47,294.95万元，占资产总额的30.10%。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收款项，管理

层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。

由于应收款项可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收款项的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以评估管理层对应收款项可收回性的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因；

(2) 我们从管理层获取了对重大客户信用风险评估的详细分析，对单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项进行了抽样减值测试，复核管理层对重大客户预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性。

(3) 我们对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了减值测试，通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 对于管理层提供的可收回性较小的应收款项，我们通过查阅相关文件评估应收款项的可收回性，并与管理层讨论相关应收款项可收回金额的估计。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收款项的可收回性的相关判断及估计是合理的。

四、其他信息

神开股份管理层对其他信息负责。其他信息包括2017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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

神开股份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，神开股份管理层负责评估神开股份的持续经营能力，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神开股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神开股份的财务报告过程。

六、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：

1、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。

2、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。

3、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。

4、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，就可能导致对神开股份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告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神开股份不能持续经营。

5、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。

6、就神开股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意

见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一八年四月十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

（一）合并资产负债表

编制单位：上海神开石油化工装备股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 87,583,656.12 | 114,779,568.58 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 6,058,244.38 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 53,232,542.10 | 43,218,668.93 |
| 应收账款 | 472,949,511.83 | 463,637,198.51 |
| 预付款项 | 13,859,298.97 | 24,811,578.40 |
| 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 | 11,991,825.69 | 10,196,501.49 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 308,197,177.97 | 301,033,428.68 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 105,554,213.93 | 137,502,120.13 |
| 流动资产合计 | 1,053,368,226.61 | 1,101,237,309.10 |
| 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 | | |
| 投资性房地产 | 51,632,607.87 | 30,498,498.02 |
| 固定资产 | 216,960,591.48 | 280,057,164.09 |
| 在建工程 | 75,216,013.30 | 4,293,748.89 |
| 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 | 67,158,973.94 | 77,639,503.68 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 87,689,280.76 | 87,689,280.76 |
| 长期待摊费用 | 1,884,678.70 | 880,682.74 |
| 递延所得税资产 | 16,671,412.46 | 41,935,108.39 |
| 其他非流动资产 | 625,550.00 | |
| 非流动资产合计 | 517,839,108.51 | 522,993,986.57 |
| 资产总计 | 1,571,207,335.12 | 1,624,231,295.67 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 29,019,195.73 | 9,375,221.66 |
| 应付账款 | 273,791,304.49 | 271,264,413.75 |
| 预收款项 | 34,230,795.21 | 26,522,577.92 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 12,453,674.34 | 8,891,036.73 |
| 应交税费 | 13,573,180.60 | 17,881,871.77 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 10,573,243.87 | 11,779,469.65 |
| 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 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 6,296,102.15 | 4,720,013.72 |
| 流动负债合计 | 383,937,496.39 | 354,434,605.20 |
| 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 | | 65,400,000.00 |
| 递延收益 | 49,487,413.79 | 51,234,264.00 |
| 递延所得税负债 | 128,148.73 | 23,225,231.47 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 49,615,562.52 | 139,859,495.47 |
| 负债合计 | 433,553,058.91 | 494,294,100.67 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 363,909,648.00 | 363,909,648.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 478,227,331.69 | 480,025,540.11 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 2,565,882.38 | 6,312,351.29 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 65,135,183.16 | 65,062,635.99 |
| 一般风险准备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润 | 162,055,064.54 | 151,503,820.23 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,071,893,109.77 | 1,066,813,995.62 |
| 少数股东权益 | 65,761,166.44 | 63,123,199.38 |
| 所有者权益合计 | 1,137,654,276.21 | 1,129,937,195.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,571,207,335.12 | 1,624,231,295.67 |

法定代表人：李芳英

主管会计工作负责人：顾承宇

会计机构负责人：汤为民

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 4,755,696.44 | 14,114,188.43 |
| 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 | 1,508,373.00 | 809,659.97 |
| 应收账款 | 9,892,441.56 | 35,774,553.07 |
| 预付款项 | 853,233.82 | 18,732,191.23 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 199,539,365.60 | 110,776,573.17 |
| 存货 | | |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 46,323,342.83 | 126,830,728.37 |
| 流动资产合计 | 262,872,453.25 | 307,037,894.24 |
| 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 | 652,378,538.86 | 725,962,967.48 |
| 投资性房地产 | 47,324,149.90 | 30,498,498.02 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 121,784,428.95 | 141,754,909.96 |
| 在建工程 | 155,555.55 | 1,133,744.09 |
| 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 | 14,544,458.32 | 15,053,366.84 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 49,528.32 | 134,433.96 |
| 递延所得税资产 | 568,891.12 | 25,214,270.60 |
| 其他非流动资产 | 616,050.00 | |
| 非流动资产合计 | 837,421,601.02 | 939,752,190.95 |
| 资产总计 | 1,100,294,054.27 | 1,246,790,085.19 |
| 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 | 100,000.00 | |
| 应付账款 | 5,123,407.79 | 36,870,710.93 |
| 预收款项 | 460.00 | 1,152,156.03 |
| 应付职工薪酬 | 1,301,544.84 | 730,000.00 |
| 应交税费 | 1,503,181.91 | 1,832,827.39 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 71,726,562.47 | 102,838,574.94 |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 79,755,157.01 | 143,424,269.29 |
| 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 | | 64,100,000.00 |
| 递延收益 | 11,999,626.96 | 8,477,017.31 |
| 递延所得税负债 | | 22,975,000.01 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 11,999,626.96 | 95,552,017.32 |
| 负债合计 | 91,754,783.97 | 238,976,286.61 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 363,909,648.00 | 363,909,648.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 479,254,509.69 | 479,254,509.69 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 47,893,561.95 | 47,821,014.78 |
| 未分配利润 | 117,481,550.66 | 116,828,626.11 |
| 所有者权益合计 | 1,008,539,270.30 | 1,007,813,798.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,100,294,054.27 | 1,246,790,085.19 |

（三）合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 518,389,422.50 | 416,038,607.80 |
| 其中：营业收入 | 518,389,422.50 | 416,038,607.80 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 523,407,107.33 | 545,835,084.81 |
| 其中：营业成本 | 328,724,675.04 | 289,380,893.04 |
| 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 | 7,513,960.51 | 5,689,750.69 |
| 销售费用 | 55,084,273.89 | 63,938,739.79 |
| 管理费用 | 116,002,519.16 | 122,559,352.41 |
| 财务费用 | 7,628,832.30 | -8,375,410.52 |
| 资产减值损失 | 8,452,846.43 | 72,641,759.40 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | -91,958,244.38 | 6,596,493.52 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 3,158,741.50 | 3,112,244.39 |
| 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） | -247,488.83 | 1,183,070.50 |
| 其他收益 | 15,517,500.32 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | -78,547,176.22 | -118,904,668.60 |
| 加：营业外收入 | 103,061,524.51 | 12,771,836.21 |
| 减：营业外支出 | 238,636.07 | 625,201.45 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 24,275,712.22 | -106,758,033.84 |
| 减：所得税费用 | 8,214,262.10 | -3,879,689.95 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 16,061,450.12 | -102,878,343.89 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 16,061,450.12 | -102,878,343.89 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 10,623,791.48 | -109,170,905.39 |
| 少数股东损益 | 5,437,658.64 | 6,292,561.50 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|-----------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | -3,746,468.91 | 4,225,046.42 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -3,746,468.91 | 4,225,046.42 |
| (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 | -3,746,468.91 | 4,225,046.42 |
| 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 | -3,746,468.91 | 4,225,046.42 |
| 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 | 12,314,981.21 | -98,653,297.47 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 6,877,322.57 | -104,945,858.97 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 5,437,658.64 | 6,292,561.50 |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.03 | -0.30 |
| (二)稀释每股收益 | 0.03 | -0.30 |

法定代表人：李芳英

主管会计工作负责人：顾承宇

会计机构负责人：汤为民

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 27,571,258.24 | 12,105,335.18 |
| 减：营业成本 | 6,216,765.62 | 5,619,914.92 |
| 税金及附加 | 2,995,816.62 | 2,187,488.73 |
| 销售费用 | | |
| 管理费用 | 27,103,154.65 | 27,617,434.22 |
| 财务费用 | 641,768.30 | -2,731,403.06 |
| 资产减值损失 | -4,468,126.00 | 9,143,705.60 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -91,900,000.00 | 6,538,249.14 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -4,468,713.50 | 2,999,698.92 |
| 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） | | 221,164.82 |
| 其他收益 | 1,496,535.15 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -99,790,299.30 | -19,972,692.35 |
| 加：营业外收入 | 102,298,026.48 | 3,648,447.18 |
| 减：营业外支出 | 111,875.99 | 432,650.54 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 2,395,851.19 | -16,756,895.71 |
| 减：所得税费用 | 1,670,379.47 | -651,364.13 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 725,471.72 | -16,105,531.58 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 725,471.72 | -16,105,531.58 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 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 | 725,471.72 | -16,105,531.58 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 457,928,414.36 | 439,992,514.31 |
| 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 | 14,957,178.19 | 13,286,531.17 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 36,732,795.11 | 26,230,915.02 |
| 经营活动现金流入小计 | 509,618,387.66 | 479,509,960.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 241,948,853.95 | 278,343,579.18 |
| 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 | 125,827,900.74 | 133,925,271.22 |
| 支付的各项税费 | 44,701,397.80 | 32,760,208.86 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 72,326,052.35 | 88,335,903.01 |
| 经营活动现金流出小计 | 484,804,204.84 | 533,364,962.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,814,182.82 | -53,855,001.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 339,000,000.00 | 230,600,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,158,741.50 | 3,156,080.01 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,859,991.30 | 795,017.02 |
| 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 | 1,708,375.65 | |
| 投资活动现金流入小计 | 345,727,108.45 | 234,551,097.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,065,549.95 | 23,380,151.66 |
| 投资支付的现金 | 311,097,900.00 | 257,600,000.00 |
| 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 | 56,392,400.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 3,400,384.31 | |
| 投资活动现金流出小计 | 383,956,234.26 | 280,980,151.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -38,229,125.81 | -46,429,054.63 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 8,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 7,300,000.00 | 300,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 15,300,000.00 | 4,300,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 8,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 201,828.00 | 215,672.00 |
| 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 | 7,300,000.00 | 300,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,501,828.00 | 4,515,672.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -201,828.00 | -215,672.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,187,406.15 | 3,456,239.38 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -15,804,177.14 | -97,043,489.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 97,566,790.18 | 194,610,279.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 81,762,613.04 | 97,566,790.18 |

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 20,931,684.59 | 16,816,405.40 |
| 收到的税费返还 | 1,206,047.70 | 3,036,180.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 22,799,924.47 | 16,166,869.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 44,937,656.76 | 36,019,455.42 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 2,614,680.12 | 35,336,534.89 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 17,926,193.92 | 16,825,223.71 |
| 支付的各项税费 | 3,343,680.55 | 1,133,080.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,123,424.75 | 8,919,254.89 |
| 经营活动现金流出小计 | 32,007,979.34 | 62,214,093.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 12,929,677.42 | -26,194,638.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 269,000,000.00 | 209,000,000.00 |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 2,723,315.12 | 3,043,534.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 360,298.80 | 1,000,908.84 |
| 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 | 80,108,844.06 | 181,495,292.96 |
| 投资活动现金流入小计 | 352,192,457.98 | 394,539,736.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,788,951.08 | 20,311,922.97 |
| 投资支付的现金 | 300,990,300.00 | 232,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 167,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 37,410,739.69 | 64,040,271.42 |
| 投资活动现金流出小计 | 343,189,990.77 | 483,352,194.39 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 9,002,467.21 | -88,812,458.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 9,105,000.00 | 17,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 9,105,000.00 | 17,000,000.00 |
| 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 | 40,479,161.18 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 40,479,161.18 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -31,374,161.18 | 17,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -16,594.64 | -14,127.03 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -9,458,611.19 | -98,021,223.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 14,114,188.43 | 112,135,411.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,655,577.24 | 14,114,188.43 |

(七) 合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 363,909,648.00 | | | | 480,025,540.11 | | 6,312,351.29 | | 65,062,635.99 | | 151,503,820.23 | 63,123,199.38 | 1,129,937,195.00 |
| 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 | 363,909,648.00 | | | | 480,025,540.11 | | 6,312,351.29 | | 65,062,635.99 | | 151,503,820.23 | 63,123,199.38 | 1,129,937,195.00 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | -1,798,208.42 | | -3,746,468.91 | | 72,547.17 | | 10,551,244.31 | 2,637,967.06 | 7,717,081.21 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -3,746,468.91 | | | | 10,623,791.48 | 5,437,658.64 | 12,314,981.21 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | -1,798,208.42 | | | | | | | -2,799,691.58 | -4,597,900.00 |
| 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 | | | | | -1,798,208.42 | | | | | | | -2,799,691.58 | -4,597,900.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 72,547.17 | -72,547.17 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 72,547.17 | -72,547.17 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 363,909,648.00 | | | | 478,227,331.69 | 2,565,882.38 | 65,135,183.16 | 162,055,064.54 | 65,761,166.44 | 1,137,654,276.21 | | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|-----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 363,909,648.00 | | | | 480,025,540.11 | | 2,087,304.87 | | 65,062,635.99 | | 262,204,725.62 | 56,830,637.88 | 1,230,120,492.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | -1,530,000.00 | | -1,530,000.00 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 363,909,648.00 | | | | 480,025,540.11 | | 2,087,304.87 | | 65,062,635.99 | | 260,674,725.62 | 56,830,637.88 | 1,228,590,492.47 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | 4,225,046.42 | | | | -109,170,905.39 | 6,292,561.50 | -98,653,297.47 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 4,225,046.42 | | | | -109,170,905.39 | 6,292,561.50 | -98,653,297.47 |
| (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. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 363,909,648.00 | | | | 480,025,540.11 | | 6,312,351.29 | | 65,062,635.99 | | 151,503,820.23 | | 63,123,199.38 | 1,129,937,195.00 |

(八) 母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|-----------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 363,909,648.00 | | | | 479,254,509.69 | | | | 47,821,014.78 | 116,828,626.11 | 1,007,813,798.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 363,909,648.00 | | | | 479,254,509.69 | | | | 47,821,014.78 | 116,828,626.11 | 1,007,813,798.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | 72,547.17 | 652,924.55 | 725,471.72 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 725,471.72 | 725,471.72 | |
| （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 | | | | | | | | 72,547.17 | -72,547.17 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 72,547.17 | -72,547.17 | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 363,909,648.00 | | | | 479,254, 509.69 | | | | 47,893, 561.95 | 117,481, 550.66 | 1,008,539,270.30 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|-----------------|-----------|------------|----------|----------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 363,909,648.00 | | | | 479,254, 509.69 | | | | 47,821, 014.78 | 132,934, 157.69 | 1,023,919,330.16 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 363,909,648.00 | | | | 479,254, 509.69 | | | | 47,821, 014.78 | 132,934, 157.69 | 1,023,919,330.16 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | -16,105,531.58 | -16,105,531.58 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -16,105,531.58 | -16,105,531.58 |
| (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. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 363,909,648.00 | | | | 479,254,509.69 | | | | 47,821,014.78 | 116,828,626.11 | 1,007,813,798.58 | |

三、公司基本情况

（一）公司概况

公司名称：上海神开石油化工装备股份有限公司

注册地址：上海市闵行区浦星公路1769号

公司地址：上海市闵行区浦星公路1769号

注册资本：363,909,648元

公司法定代表人：李芳英

（二）公司主要经营活动

公司经营范围：石油、天然气钻采专用设备、地质勘探专用仪器、石油化工分析检测仪器的生产和销售及上述领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，录井技术服务，进出口贸易（涉及行政许可的凭许可证经营）。主要产品为石油钻采设备、测井仪器、石油产品规格分析仪器等，提供主要劳务内容为录井作业等技术服务。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2018年4月12日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本年纳入合并财务报表范围的主体共13户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|---|-------|----|---------|----------|
| 上海神开石油设备有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海神开石油科技有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海神开石油仪器有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 江西飞龙钻头制造有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 67.00 | 67.00 |
| Shenkai Petroleum, LLC. | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海神开密封件有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海神开石油测控技术有限公司 | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 神开石油有限责任公司 | 全资孙公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 神开石油工程技术服务有限公司 | 全资孙公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| FREDRIKOV SHENKAI Petroleum Services Company Ltd. | 全资孙公司 | 三级 | 50.00 | 50.00 |
| Shenkai Petroleum Fze. | 全资孙公司 | 三级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海经纬峰实业有限公司 | 控股孙公司 | 三级 | 60.00 | 60.00 |
| 杭州丰禾石油科技有限公司 | 控股孙公司 | 三级 | 62.50 | 62.50 |

本年纳入合并财务报表范围的主体与上年相比，增加1户：

| 名称 | 变更原因 |
|----------------|------|
| 上海神开石油测控技术有限公司 | 新设 |

本年无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

3、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：（1）企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过；（2）企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准；（3）已办理了必要的财产权转移手续；（4）本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项；（5）本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的

账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

1)、增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并

当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的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。

2)、处置子公司或业务

(1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的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。

(2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D.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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用加权平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允

价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司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。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负

债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司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；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（十）应收款项

1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额前五名或占应收款项余额 10%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 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|--|----------|
| 关联方应收款组合：合并范围内公司之间的应收账款、其他应收款 | 其他方法 |
| 账龄分析法组合：除对单项金额重大并已单项计提或单项金额虽不重大但已单项计提坏账准备的应收款项和组合 1 之外的应收款项，公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 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—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 30.00% | 30.00% |
| 4—5 年 | 50.00% | 50.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 组合名称 | 计提方法 |
|----------|-------------------------------|
| 关联方应收款组合 | 神开股份及下属各全资子公司相互间的应收款项均不计提坏账准备 |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

4、其他计提方法说明

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利等应收款项应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（十一）存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

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

等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法。

(十二) 持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 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；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本的确定

- （1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法
- （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之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，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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4、长期股权投资的处置

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

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，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

（十四）投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五）固定资产

1、确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-50 | 5 | 9.50-1.90 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5 | | 20.00 |

（十六）在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十八）无形资产

1、计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

（2）无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 土地使用权 | 50 | 许可使用年限 |

| | | |
|-------|---|--------|
| 电脑软件 | 5 | 预计使用年限 |
| 非专利技术 | 5 | 预计使用年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

2、内部研究开发支出会计政策

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 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；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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，能够证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十九) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十）长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2、摊销年限

| 类别 | 摊销年限（年） | 依据 |
|--------------|---------|--------|
| 装修费 | 3 | 预计使用寿命 |
| 经营租入固定资产改良支出 | 10 | 预计使用寿命 |
| 其他 | 3 | 预计使用寿命 |

（二十一）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工

为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（二十二）预计负债

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十三）收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区

分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（二十四）政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失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，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十五）递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十六）租赁

经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（二十七）其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(二十八) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|---------|---|
| 2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对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日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。 | 董事会审议通过 | 本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，公司将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。同时，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，计入其他收益的政府补助在该项目中反映。将自2017年1月1日至2017年6月12日之间新增的与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司当期损益、总资产和净资产不产生影响，且不涉及对以前年度损益的追溯调整。 |
| 2017年4月28日，财政部发布了《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》，该准则自2017年5月28日起施行。财政部于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，规定执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和本通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。 | 董事会审议通过 | 本公司根据规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。 |

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，具体如下：

| 合并利润表列报项目名称 | 2016年度调整前金额 | 调整金额 | 2016年度调整后金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 资产处置收益 | 0.00 | 1,183,070.50 | 1,183,070.50 |
| 营业外收入 | 13,982,773.08 | -1,210,936.87 | 12,771,836.21 |
| 营业外支出 | 653,067.82 | -27,866.37 | 625,201.45 |

2、重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

六、税项**(一) 主要税种及税率**

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---|------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分 | 6%、11%、17% |

| | | |
|---------|-----------------|-------------------|
| | 为应交增值税 | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 21%、25%、15%、16.5% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---|---------|
| 上海神开石油化工装备股份有限公司、江西飞龙钻头制造有限公司、上海神开密封件有限公司、上海神开石油测控技术有限公司 | 25% |
| 上海神开石油设备有限公司、上海神开石油科技有限公司、上海神开石油仪器有限公司、杭州丰禾石油科技有限公司、上海经纬峰实业有限公司 | 15% |
| 神开石油工程技术服务有限公司 | 16.5% |
| Shenkai Petroleum , LLC | 21% |
| Shenkai Petroleum Fze | 0% |
| FREDRIKOV SHENKAI Petroleum Services Company Ltd. | 按当地核定税率 |

（二）税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，全资子公司上海神开石油设备有限公司、上海神开石油科技有限公司、上海神开石油仪器有限公司于2017年11月23日被认定为高新技术企业，有效期限三年，本报告期实际所得税率为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，控股子公司杭州丰禾石油科技有限公司于2015年9月17日被认定为高新技术企业，有效期限三年，本报告期实际所得税率为15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，控股子公司上海经纬峰实业有限公司于2016年11月24日被认定为高新技术企业，有效期限三年，本报告期实际所得税率为15%。

七、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 108,384.44 | 35,315.89 |
| 银行存款 | 81,627,988.29 | 97,531,474.29 |
| 其他货币资金 | 5,847,283.39 | 17,212,778.40 |
| 合计 | 87,583,656.12 | 114,779,568.58 |

| | | |
|---------------|---------------|---------------|
| 其中：存放在境外的款项总额 | 11,807,247.06 | 12,452,099.77 |
|---------------|---------------|---------------|

截止2017年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 履约保证金 | 2,626,974.20 | |
| 银行承兑汇票保证金 | 1,922,816.24 | 6,357,685.74 |
| 保函保证金 | 1,271,252.64 | 500,487.16 |
| 信用证保证金 | | 10,354,605.50 |
| 合计 | 5,821,043.08 | 17,212,778.40 |

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------|--------------|
| 交易性金融资产 | 0.00 | 6,058,244.38 |
| 合计 | 0.00 | 6,058,244.38 |

（三）应收票据

1、应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 29,900,300.00 | 27,258,273.00 |
| 商业承兑票据 | 23,332,242.10 | 15,960,395.93 |
| 合计 | 53,232,542.10 | 43,218,668.93 |

2、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 20,407,089.40 | |
| 商业承兑票据 | 3,562,714.44 | |
| 合计 | 23,969,803.84 | |

（四）应收账款

1、应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
|-----------------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 34,268,442.01 | 5.96% | 34,268,442.01 | 100.00% | | 36,380,916.14 | 6.45% | 36,380,916.14 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 536,210,128.26 | 93.28% | 63,260,616.43 | 11.80% | 472,949,511.83 | 524,585,671.86 | 93.02% | 60,948,473.35 | 11.62% | 463,637,198.51 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,381,700.40 | 0.76% | 4,381,700.40 | 100.00% | | 2,995,160.74 | 0.53% | 2,995,160.74 | 100.00% | |
| 合计 | 574,860,270.67 | 100.00% | 101,910,758.84 | 17.73% | 472,949,511.83 | 563,961,748.74 | 100.00% | 100,324,550.23 | 17.79% | 463,637,198.51 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------|-----------------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| Trade-RU Ltd. | 34,268,442.01 | 34,268,442.01 | 100.00% | 俄罗斯公司，已被当地法院判决进入破产程序，预计无法收回 |
| 合计 | 34,268,442.01 | 34,268,442.01 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 323,285,511.95 | 16,164,275.57 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 105,300,288.27 | 10,530,028.84 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 60,296,966.88 | 12,059,393.37 | 20.00% |
| 3 年以上 | 47,327,361.16 | 24,506,918.65 | 51.78% |
| 3 至 4 年 | 24,842,929.59 | 7,452,878.88 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 10,860,783.60 | 5,430,391.80 | 50.00% |
| 5 年以上 | 11,623,647.97 | 11,623,647.97 | 100.00% |
| 合计 | 536,210,128.26 | 63,260,616.43 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 3,826,740.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,879.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|----------|------|
| 单位 1 | 3,879.62 | 收回款项 |
| 合计 | 3,879.62 | -- |

3、本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,244,411.37 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 单位 1 | 货款 | 1,697,820.48 | 无法收回 | 董事会授权审批 | 否 |
| 单位 2 | 货款 | 546,590.89 | 无法收回 | 董事会授权审批 | 否 |
| 合计 | -- | 2,244,411.37 | -- | -- | -- |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 年末余额 | 占应收账款年末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 34,268,442.01 | 5.96 | 34,268,442.01 |
| 第二名 | 31,928,809.89 | 5.55 | 4,816,686.71 |
| 第三名 | 31,368,554.61 | 5.46 | 3,132,162.73 |
| 第四名 | 30,230,348.25 | 5.26 | 1,695,271.23 |
| 第五名 | 18,375,798.98 | 3.20 | 1,263,914.12 |
| 合计 | 146,171,953.74 | 25.43 | 45,176,476.80 |

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|----|------|----|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |

| | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 13,001,884.08 | 93.82% | 23,473,007.66 | 94.60% |
| 1 至 2 年 | 367,126.54 | 2.65% | 774,229.25 | 3.12% |
| 2 至 3 年 | 133,660.86 | 0.96% | 485,507.03 | 1.96% |
| 3 年以上 | 356,627.49 | 2.57% | 78,834.46 | 0.32% |
| 合计 | 13,859,298.97 | -- | 24,811,578.40 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

年末无账龄超过一年且金额重要的预付款项

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 年末金额 | 占预付账款总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|--------------|---------------|-------|------------|
| 第一名 | 7,061,144.02 | 50.95 | 2017年 | 预付货款, 尚未到货 |
| 第二名 | 770,267.70 | 5.56 | 2017年 | 预付货款, 尚未到货 |
| 第三名 | 645,415.61 | 4.66 | 2017年 | 预付货款, 尚未到货 |
| 第四名 | 466,331.60 | 3.36 | 2017年 | 预付货款, 尚未到货 |
| 第五名 | 374,905.00 | 2.71 | 2017年 | 预付货款, 尚未到货 |
| 合计 | 9,318,063.93 | 67.24 | | |

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

单位: 元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 14,256,055.68 | 100.00% | 2,264,229.99 | 15.88% | 11,991,825.69 | 11,540,515.61 | 100.00% | 1,344,014.12 | 11.65% | 10,196,501.49 |
| 合计 | 14,256,055.68 | 100.00% | 2,264,229.99 | 15.88% | 11,991,825.69 | 11,540,515.61 | 100.00% | 1,344,014.12 | 11.65% | 10,196,501.49 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|---------------|--------------|---------|
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 9,510,465.66 | 475,523.30 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,851,134.40 | 185,113.44 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,514,876.56 | 302,975.31 | 20.00% |
| 3 年以上 | 1,379,579.06 | 1,300,617.94 | 94.28% |
| 3 至 4 年 | 33,147.74 | 9,944.32 | 30.00% |
| 4 至 5 年 | 111,515.40 | 55,757.70 | 50.00% |
| 5 年以上 | 1,234,915.92 | 1,234,915.92 | 100.00% |
| 合计 | 14,256,055.68 | 2,264,229.99 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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920,215.87元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金 | 6,964,684.63 | 3,496,296.78 |
| 资金拆借 | 3,872,160.78 | 2,224,435.55 |
| 备用金 | 1,996,702.31 | 2,409,339.44 |
| 固定资产出售款 | 1,225,815.92 | 1,301,381.20 |
| 押金 | 196,692.04 | 401,614.40 |
| 拆迁补偿款 | | 240,298.80 |
| 房屋租赁费 | | 141,420.00 |
| 出口退税款 | | 1,325,729.44 |
| 合计 | 14,256,055.68 | 11,540,515.61 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|------------------|----------|
|------|-------|------|----|------------------|----------|

| | | | | | |
|-----|---------|--------------|-------------|--------|--------------|
| 第一名 | 资金拆借 | 3,288,116.73 | 1 年以内 | 23.06% | 164,405.84 |
| 第二名 | 保证金 | 1,888,241.00 | 1 年以内、1-2 年 | 13.25% | 97,416.35 |
| 第三名 | 固定资产出售款 | 1,225,815.92 | 5 年以上 | 8.60% | 1,225,815.92 |
| 第四名 | 保证金 | 906,750.00 | 1 年以内 | 6.36% | 45,337.50 |
| 第五名 | 项目备用金 | 634,276.56 | 2-3 年 | 4.45% | 126,855.31 |
| 合计 | -- | 7,943,200.21 | -- | 55.72% | 1,659,830.92 |

(七) 存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

1、存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | 74,155,719.04 | 267,469.96 | 73,888,249.08 | 72,086,299.73 | 545,530.19 | 71,540,769.54 |
| 在产品 | 71,302,673.35 | 1,767,036.26 | 69,535,637.09 | 36,685,654.08 | 1,767,036.26 | 34,918,617.82 |
| 库存商品 | 78,841,997.26 | 1,474,541.15 | 77,367,456.11 | 94,242,669.63 | 2,737,648.96 | 91,505,020.67 |
| 周转材料 | 1,370,080.66 | | 1,370,080.66 | 872,346.94 | | 872,346.94 |
| 发出商品 | 33,617,618.82 | 3,674,514.92 | 29,943,103.90 | 41,138,889.79 | 3,905,896.68 | 37,232,993.11 |
| 委托加工物资 | 892,148.68 | 203,377.51 | 688,771.17 | 395,736.87 | | 395,736.87 |
| 半成品 | 61,405,410.35 | 6,001,530.39 | 55,403,879.96 | 77,052,045.76 | 12,899,255.41 | 64,152,790.35 |
| 材料采购 | | | | 415,153.38 | | 415,153.38 |
| 合计 | 321,585,648.16 | 13,388,470.19 | 308,197,177.97 | 322,888,796.18 | 21,855,367.50 | 301,033,428.68 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

2、存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|----|--------------|--------------|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 545,530.19 | | | 278,060.23 | | 267,469.96 |
| 在产品 | 1,767,036.26 | | | | | 1,767,036.26 |
| 库存商品 | 2,737,648.96 | 346,076.93 | | 680,537.69 | 928,647.05 | 1,474,541.15 |
| 发出商品 | 3,905,896.68 | 1,426,355.61 | | 1,657,737.37 | | 3,674,514.92 |
| 委托加工物资 | | 203,377.51 | | | | 203,377.51 |
| 半成品 | 12,899,255.41 | 1,363,111.87 | | 740,643.43 | 7,520,193.46 | 6,001,530.39 |

| | | | | | | |
|----|---------------|--------------|--|--------------|--------------|---------------|
| 合计 | 21,855,367.50 | 3,338,921.92 | | 3,356,978.72 | 8,448,840.51 | 13,388,470.19 |
|----|---------------|--------------|--|--------------|--------------|---------------|

注：其他减少系本年核销以前年度已经全额计提减值准备的存货，相应减少存货跌价准备所致

(八) 其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税留抵扣额 | 3,916,692.78 | 624,680.67 |
| 预缴所得税 | 137,521.15 | 8,877,439.46 |
| 理财产品 | 101,500,000.00 | 128,000,000.00 |
| 合计 | 105,554,213.93 | 137,502,120.13 |

(九) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 32,261,804.50 | | | 32,261,804.50 |
| 2.本期增加金额 | 23,095,298.66 | | | 23,095,298.66 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 23,250,893.66 | | | 23,250,893.66 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 外币报表折算差额 | -155,595.00 | | | -155,595.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 55,357,103.16 | | | 55,357,103.16 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 1,763,306.48 | | | 1,763,306.48 |
| 2.本期增加金额 | 1,961,188.81 | | | 1,961,188.81 |
| (1) 计提或摊销 | 1,120,202.28 | | | 1,120,202.28 |
| 固定资产转入 | 847,638.21 | | | 847,638.21 |
| 外币报表折算差额 | -6,651.68 | | | -6,651.68 |
| 3.本期减少金额 | | | | |

| | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 3,724,495.29 | | | 3,724,495.29 |
| 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 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 51,632,607.87 | | | 51,632,607.87 |
| 2.期初账面价值 | 30,498,498.02 | | | 30,498,498.02 |

2、采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

3、未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----------------|---------------|-------------|
| 浦星公路 1769 号办公楼 | 47,324,149.90 | 尚有部分资料未准备完成 |

(十) 固定资产

1、固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 专用设备 | 运输工具 | 通用设备 | 固定资产装修 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 195,263,066.55 | 196,706,853.09 | 6,788,108.33 | 48,294,849.93 | 264,521.93 | 447,317,399.83 |
| 2.本期增加金额 | 539,390.11 | 5,221,529.41 | 98,634.80 | 3,669,779.01 | 732,224.41 | 10,261,557.74 |
| (1) 购置 | 185,468.00 | 450,491.99 | 175,587.05 | 3,385,028.96 | 582,224.41 | 4,778,800.41 |
| (2) 在建工程转入 | 1,109,852.86 | 6,535,886.30 | | 304,905.99 | 150,000.00 | 8,100,645.15 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 外币报表折算差额 | -755,930.75 | -1,764,848.88 | -76,952.25 | -20,155.94 | | -2,617,887.82 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | 23,250,893.66 | 28,807,627.70 | 352,284.85 | 1,384,839.01 | | 53,795,645.22 |
| (1) 处置或报废 | | 1,301,026.11 | 352,284.85 | 1,384,839.01 | | 3,038,149.97 |
| (2) 转入投资性房地产 | 23,250,893.66 | | | | | 23,250,893.66 |
| (3) 转入在建工程 | | 27,506,601.59 | | | | 27,506,601.59 |
| 4.期末余额 | 172,551,563.00 | 173,120,754.80 | 6,534,458.28 | 50,579,789.93 | 996,746.34 | 403,783,312.35 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 36,073,867.31 | 93,219,150.09 | 5,359,023.58 | 32,559,377.36 | 48,817.40 | 167,260,235.74 |
| 2.本期增加金额 | 5,959,920.76 | 16,274,489.70 | 418,666.82 | 5,121,430.46 | 11,926.09 | 27,786,433.83 |
| (1) 计提 | 6,041,100.78 | 17,474,306.12 | 472,406.93 | 5,135,703.15 | 11,926.09 | 29,135,443.07 |
| (2) 外币报表折算差额 | -81,180.02 | -1,199,816.42 | -53,740.11 | -14,272.69 | | -1,349,009.24 |
| 3.本期减少金额 | 847,638.21 | 6,665,644.48 | 115,664.58 | 595,001.43 | | 8,223,948.70 |
| (1) 处置或报废 | | 568,347.80 | 115,664.58 | 595,001.43 | | 1,279,013.81 |
| (2) 转入投资性房地产 | 847,638.21 | | | | | 847,638.21 |
| (3) 转入在建工程 | | 6,097,296.68 | | | | 6,097,296.68 |
| 4.期末余额 | 41,186,149.86 | 102,827,995.31 | 5,662,025.82 | 37,085,806.39 | 60,743.49 | 186,822,720.87 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 131,365,413.14 | 70,292,759.49 | 872,432.46 | 13,493,983.54 | 936,002.85 | 216,960,591.48 |
| 2.期初账面价值 | 159,189,199.24 | 103,487,703.00 | 1,429,084.75 | 15,735,472.57 | 215,704.53 | 280,057,164.09 |

2、未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|---------------|-------------|
| 浦星公路 1769 号办公楼 | 65,678,690.67 | 尚有部分资料未准备完成 |

(十一) 在建工程

1、在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 随钻地质导向组合仪技术升级和产业化 | 54,617,006.51 | | 54,617,006.51 | | | |
| ZJ40/2250L 钻机一套 | 18,475,213.67 | | 18,475,213.67 | | | |
| 零星工程 | 2,123,793.12 | | 2,123,793.12 | 4,293,748.89 | | 4,293,748.89 |
| 合计 | 75,216,013.30 | | 75,216,013.30 | 4,293,748.89 | | 4,293,748.89 |

2、重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 (万元) | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 资产金额 | 本期其他减少 金额 | 期末余额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来 源 |
|--------------------|-------------|--------------|---------------|----------------|--------------|---------------|-------------------------|----------|-------------------|--------------------------|------------------|----------|
| 随钻地质导向组合仪技术升级和产业化 | 5,650.00 | | 54,617,006.51 | | | 54,617,006.51 | 96.67% | 已基本完工 | | | | 其他 |
| ZJ40/2250L 钻机一套 | 1,850.00 | | 18,475,213.67 | | | 18,475,213.67 | 99.87% | 已基本完工 | | | | 其他 |
| 油气钻探地质导航系统成果引进与试生产 | 309.32 | | 2,853,270.59 | 2,853,270.59 | | | 92.24% | 已完工 | | | | 其他 |
| 零星工程 | | 4,293,748.89 | 4,082,260.51 | 5,247,374.56 | 1,004,841.72 | 2,123,793.12 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 7809.32 | 4,293,748.89 | 80,027,751.28 | 8,100,645.15 | 1,004,841.72 | 75,216,013.30 | -- | -- | | | | -- |

(十二) 无形资产

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----------|---------------|-----|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 36,708,201.07 | | 48,890,381.62 | 4,702,926.52 | 90,301,509.21 |
| 2.本期增加金额 | | | | 196,799.17 | 196,799.17 |

| | | | | | |
|------------|---------------|--|---------------|--------------|---------------|
| (1) 购置 | | | | 196,799.17 | 196,799.17 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,156,867.06 | | 2,444,519.08 | 4,060,619.39 | 12,662,005.53 |
| 2.本期增加金额 | 734,217.72 | | 9,778,076.29 | 165,034.90 | 10,677,328.91 |
| (1) 计提 | 734,217.72 | | 9,778,076.29 | 165,034.90 | 10,677,328.91 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,891,084.78 | | 12,222,595.37 | 4,225,654.29 | 23,339,334.44 |
| 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 | 29,817,116.29 | | 36,667,786.25 | 674,071.40 | 67,158,973.94 |
| 2.期初账面价值 | 30,551,334.01 | | 46,445,862.54 | 642,307.13 | 77,639,503.68 |

(十三) 商誉

1、商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| 杭州丰禾石油科技有限公司 | 180,104,852.14 | | | 180,104,852.14 |
| 上海经纬峰实业有限公司 | 3,365,908.99 | | | 3,365,908.99 |
| 合计 | 183,470,761.13 | | | 183,470,761.13 |

2、商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 杭州丰禾石油科技有限公司 | 92,415,571.38 | | | 92,415,571.38 |
| 上海经纬峰实业有限公司 | 3,365,908.99 | | | 3,365,908.99 |

| | | | | |
|----|---------------|--|--|---------------|
| 合计 | 95,781,480.37 | | | 95,781,480.37 |
|----|---------------|--|--|---------------|

(十四) 长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------|------------|--------------|------------|----------|--------------|
| 租入固定资产改良支出工程 | 695,501.09 | 1,297,727.39 | 234,631.53 | | 1,758,596.95 |
| 其他 | 185,181.65 | 98,558.65 | 153,719.82 | 3,938.73 | 126,081.75 |
| 合计 | 880,682.74 | 1,396,286.04 | 388,351.35 | 3,938.73 | 1,884,678.70 |

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 105,943,529.25 | 16,370,796.43 | 208,178,728.68 | 41,579,002.65 |
| 可抵扣亏损 | 1,593,578.66 | 300,616.03 | 1,293,761.83 | 356,105.74 |
| 合计 | 107,537,107.91 | 16,671,412.46 | 209,472,490.51 | 41,935,108.39 |

2、未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 公允价值变动 | | | 91,900,000.00 | 22,975,000.01 |
| 折旧与税务认定 | 610,232.05 | 128,148.73 | 735,974.88 | 250,231.46 |
| 合计 | 610,232.05 | 128,148.73 | 92,635,974.88 | 23,225,231.47 |

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 16,671,412.46 | | 41,935,108.39 |
| 递延所得税负债 | | 128,148.73 | | 23,225,231.47 |

4、未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 92,303,613.99 | 60,760,666.03 |
| 资产减值准备 | 14,985,838.77 | 11,126,683.54 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 49,487,413.79 | 51,234,264.00 |
| 其他 | 4,542,977.84 | |
| 合计 | 161,319,844.39 | 123,121,613.57 |

5、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|---------------|---------------|----|
| 2018 年度 | 1,152,071.35 | 4,401,799.96 | |
| 2019 年度 | 2,725,730.41 | 7,600,266.96 | |
| 2020 年度 | 6,854,947.28 | 6,854,947.28 | |
| 2021 年度 | 41,767,030.34 | 41,903,651.83 | |
| 2022 年度 | 39,803,834.61 | | |
| 合计 | 92,303,613.99 | 60,760,666.03 | -- |

(十六) 其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 预付设备款 | 625,550.00 | |
| 合计 | 625,550.00 | |

(十七) 短期借款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 合计 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |

(十八) 应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 6,075,655.96 | 9,165,180.96 |
| 银行承兑汇票 | 22,943,539.77 | 210,040.70 |
| 合计 | 29,019,195.73 | 9,375,221.66 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(十九) 应付账款

1、应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 268,172,161.50 | 261,440,981.02 |
| 应付工程及设备款 | 3,652,740.34 | 5,186,366.05 |
| 其他 | 1,966,402.65 | 4,637,066.68 |
| 合计 | 273,791,304.49 | 271,264,413.75 |

2、账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|---------------|-----------|
| 第一名 | 15,290,028.00 | 尚未结算 |
| 第二名 | 7,288,783.90 | 尚未结算 |
| 第三名 | 5,889,601.46 | 尚未结算 |
| 第四名 | 4,145,126.00 | 尚未结算 |
| 第五名 | 3,801,101.61 | 尚未结算 |
| 合计 | 36,414,640.97 | -- |

(二十) 预收款项

1、预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 购货款 | 34,230,795.21 | 26,522,577.92 |
| 合计 | 34,230,795.21 | 26,522,577.92 |

2、账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 698,950.00 | 尚未结算 |
| 第二名 | 403,800.00 | 尚未结算 |
| 第三名 | 200,000.00 | 尚未结算 |
| 第四名 | 165,276.05 | 尚未结算 |
| 第五名 | 122,714.57 | 尚未结算 |
| 合计 | 1,590,740.62 | -- |

(二十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 6,683,119.20 | 113,843,383.59 | 110,563,750.72 | 9,962,752.07 |

| | | | | |
|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,207,917.53 | 13,597,860.95 | 13,314,856.21 | 2,490,922.27 |
| 三、辞退福利 | | 1,993,953.86 | 1,993,953.86 | |
| 合计 | 8,891,036.73 | 129,435,198.40 | 125,872,560.79 | 12,453,674.34 |

2、短期薪酬列示

单位：元

| 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 | 6,456,864.77 | 96,047,239.24 | 92,670,403.37 | 9,833,700.64 |
| 2、职工福利费 | 108,036.93 | 6,337,495.89 | 6,445,532.82 | |
| 3、社会保险费 | 43,643.16 | 6,971,093.31 | 6,918,901.30 | 95,835.17 |
| 其中：医疗保险费 | 39,417.67 | 5,994,303.45 | 5,954,570.80 | 79,150.32 |
| 工伤保险费 | 975.09 | 404,964.80 | 396,695.98 | 9,243.91 |
| 生育保险费 | 3,250.40 | 571,825.06 | 567,634.52 | 7,440.94 |
| 4、住房公积金 | | 3,608,884.66 | 3,607,199.66 | 1,685.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 63,716.34 | 878,670.49 | 910,855.57 | 31,531.26 |
| 6、其他短期薪酬 | 10,858.00 | | 10,858.00 | |
| 合计 | 6,683,119.20 | 113,843,383.59 | 110,563,750.72 | 9,962,752.07 |

3、设定提存计划列示

单位：元

| 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 | 2,204,380.84 | 13,169,655.16 | 12,884,991.71 | 2,489,044.29 |
| 2、失业保险费 | 3,536.69 | 428,205.79 | 429,864.50 | 1,877.98 |
| 合计 | 2,207,917.53 | 13,597,860.95 | 13,314,856.21 | 2,490,922.27 |

(二十二) 应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 7,703,425.16 | 10,156,611.18 |
| 企业所得税 | 2,917,984.70 | 3,937,646.17 |
| 个人所得税 | 332,010.29 | 280,470.49 |
| 城市维护建设税 | 491,419.69 | 633,011.49 |
| 房产税 | 1,370,581.77 | 1,634,014.81 |
| 土地使用税 | 161,590.89 | 317,859.09 |
| 教育费附加 | 407,527.67 | 504,340.79 |
| 其他 | 188,640.43 | 417,917.75 |
| 合计 | 13,573,180.60 | 17,881,871.77 |

(二十三) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 暂收款项及暂估费用 | 10,573,243.87 | 11,779,469.65 |
| 合计 | 10,573,243.87 | 11,779,469.65 |

2、账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----|--------------|-----------|
| 第一名 | 990,308.70 | 房租押金 |
| 第二名 | 297,604.30 | 房租押金 |
| 第三名 | 225,000.00 | 质保金 |
| 第四名 | 100,000.00 | 质保金 |
| 合计 | 1,612,913.00 | -- |

(二十四) 其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预提加工费 | 6,296,102.15 | 4,720,013.72 |
| 合计 | 6,296,102.15 | 4,720,013.72 |

(二十五) 预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|---------|------|---------------|---------------|
| 其他 | | 65,400,000.00 | |
| 其中：或有对价 | | 64,100,000.00 | 对杭州丰禾投资款的或有对价 |
| 预计辞退补偿 | | 1,300,000.00 | 按公司辞退计划计提的补偿款 |
| 合计 | | 65,400,000.00 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本年公司与杭州丰禾石油科技有限公司转让方股东达成协议，约定最终股权转让价款，剩余股权转让款项已经全部支付，或有对价事项结束。

(二十六) 递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 51,234,264.00 | 9,154,000.00 | 10,900,850.21 | 49,487,413.79 | 详见下表 |

| | | | | | |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|----|
| 合计 | 51,234,264.00 | 9,154,000.00 | 10,900,850.21 | 49,487,413.79 | -- |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|----|

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|---------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 石油钻采高科技产业化项目政府拨款（注1） | 7,313,900.00 | | | 1,152,800.00 | | | 6,161,100.00 | 与资产相关 |
| 油气钻探地质导航系统成果引进与试生产专项补助（注2） | | 4,864,000.00 | | | | | 4,864,000.00 | 与资产相关 |
| 政府搬迁补偿款（注3） | 1,163,117.31 | | | 84,590.35 | | | 1,078,526.96 | 与资产相关 |
| 基于地质导向的一体化专业服务平台（注4） | 3,141,028.34 | | | 891,028.34 | | | 2,250,000.00 | 与资产相关 |
| SK-LTS 录井信息传输发布系统从传统互联网到移动互联网改造专项资金（注5） | 478,678.65 | | | 110,678.65 | | | 368,000.00 | 与收益相关 |
| 随钻地质油气参数分析仪的研制与应用研究专项资金（注6） | 37,345,355.00 | | | 7,626,282.97 | | | 29,719,072.03 | 与资产相关 |
| 水下采油生产系统研发及产业化（注7） | 604,754.01 | | | 604,754.01 | | | | 与收益相关 |
| 适用于高产油气田及超深井的大口径防喷器（注8） | 387,430.69 | | | 387,430.69 | | | | 与收益相关 |
| 中国科学院地质与地球物理研究所先导 A 类外拨课题-随钻方位密度测井仪器研制（注9） | | 3,810,000.00 | | | | | 3,810,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|--|---------------|--|--|---------------|-------|
| 防喷器智能控制装置项目（注 10） | | 480,000.00 | | 43,285.20 | | | 436,714.80 | 与收益相关 |
| 实时在线柴油十六烷值测定机研制（注 11） | 800,000.00 | | | | | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 51,234,264.00 | 9,154,000.00 | | 10,900,850.21 | | | 49,487,413.79 | -- |

其他说明：

注 1：根据上海市发展和改革委员会、上海市经济和信息化委员会“关于转发《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第二批）2009 年第三批扩大内需中央预算内投资计划的通知》的通知”[沪发改投（2009）300 号]、上海市发展和改革委员会“关于下达上海市 2009 年专项建设基金安排的建设与改造投资计划（第四批）的通知”[沪发改投（2009）301 号]，本公司的石油钻采高科技产业化项目获得与资产相关的政府补助 16,200,000.00 元，本年度与该项目资产折旧相对应的补贴款转入其他收益的金额为 1,152,800.00 元。

注 2：2017 年公司收到闵行区科技创新服务中心关于油气钻探地质导航系统成果引进与试生产项目资助资金 4,864,000.00 元。

注 3：2010 年 8 月，本公司位于上海市闵行区陈行公路 2835 弄 3 号 102 室的宿舍房屋被实施拆迁，根据上海市城市居住房屋拆迁补偿安置协议沪闵浦（商品房基地）拆协字第国-167 号，本公司获得房屋搬迁补偿款 1,691,807.00 元，公司新购宿舍房屋计提的折旧，作为因动迁而增加的成本，由动迁补偿款弥补，按年从递延收益转入其他收益，本年度因该事项转入其他收益的金额为 84,590.35 元。

注 4：2015 年子公司上海神开石油科技有限公司收到上海市闵行区经济委员会关于基于地质导向的一体化专业服务平台专项资金 2,000,000.00 元，2016 年收到 2,000,000.00 元，合计收到 4,000,000.00 元，按资产剩余使用年限计算，转入其他收益 891,028.34 元。

注 5：2016 年收到浦江镇科学技术协会关于 SK-LTS 录井信息传输发布系统从传统互联网到移动互联网改造专项资金 480,000.00 元，按项目投入占比本期转入其他收益 110,678.65 元。

注 6：2012 年子公司上海神开石油设备有限公司收到财政部关于随钻地质油气参数分析仪的研制与应用研究专项资金 10,890,000.00 元，2013 年收到 10,889,000.00 元，2014 年收到 16,817,200.00 元，2015 年收到 7,660,000.00 元，合计收到专项资金 46,256,200.00 元，2016 年转付至研发项目分包人并冲减开发支出 6,945,300.00 元，本年按形成资产剩余使用年限计算，转入其他收益 7,626,282.97 元。

注 7：2015 年子公司上海神开石油设备有限公司收到上海市闵行区财政局项目补贴 1,235,000.00 元，按项目投入占比本期转入其他收益 604,754.01 元。

注 8：2015 年子公司上海神开石油设备有限公司收到财政局项目补贴 560,000.00 元，按项目投入占比本期转入其他收益 387,430.69 元。

注 9：2017 年子公司上海神开石油设备有限公司收到中国科学院地质与地球物理研究所先导 A 类外拨课题费（子课题名称：随钻方位密度测井仪器研制）3,810,000.00 元。

注 10：2017 年上海神开石油设备有限公司收到上海市闵行区科技创新服务中心关于防喷器智能控制装置项目补贴款 480,000.00 元，按项目投入占比本期转入其他收益 43,285.20 元。

注 11：2016 年子公司上海神开石油仪器有限公司收到上海市科学技术委员会关于实时在线柴油十六烷值测定机研制专项资金 800,000.00 元。

（二十七）股本

单位：元

| 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 | 363,909,648.00 | | | | | 363,909,648.00 |
|------|----------------|--|--|--|--|----------------|

(二十八) 资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 479,254,509.69 | | 1,798,208.42 | 477,456,301.27 |
| 其他资本公积 | 771,030.42 | | | 771,030.42 |
| 合计 | 480,025,540.11 | | 1,798,208.42 | 478,227,331.69 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期收购控股子公司杭州丰禾石油科技有限公司部分少数股权，支付对价与购买日净资产相应份额的差额调整资本公积。

(二十九) 其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|---------------|--------------------|---------|---------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 6,312,351.29 | -3,746,468.91 | | | -3,746,468.91 | | 2,565,882.38 |
| 外币财务报表折算差额 | 6,312,351.29 | -3,746,468.91 | | | -3,746,468.91 | | 2,565,882.38 |
| 其他综合收益合计 | 6,312,351.29 | -3,746,468.91 | | | -3,746,468.91 | | 2,565,882.38 |

(三十) 盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|-----------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 49,266,640.01 | 72,547.17 | | 49,339,187.18 |
| 任意盈余公积 | 15,795,995.98 | | | 15,795,995.98 |
| 合计 | 65,062,635.99 | 72,547.17 | | 65,135,183.16 |

(三十一) 未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 151,503,820.23 | 262,204,725.62 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -1,530,000.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 151,503,820.23 | 260,674,725.62 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,623,791.48 | -109,170,905.39 |
| 减：提取法定盈余公积 | 72,547.17 | |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | 162,055,064.54 | 151,503,820.23 |
|---------|----------------|----------------|

(三十二) 营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 506,852,005.24 | 325,581,516.26 | 408,303,140.04 | 282,095,746.31 |
| 其他业务 | 11,537,417.26 | 3,143,158.78 | 7,735,467.76 | 7,285,146.73 |
| 合计 | 518,389,422.50 | 328,724,675.04 | 416,038,607.80 | 289,380,893.04 |

(三十三) 税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,514,730.33 | 1,346,619.70 |
| 教育费附加 | 1,324,365.35 | 1,116,645.65 |
| 房产税 | 2,709,357.08 | 1,891,445.98 |
| 土地使用税 | 959,347.51 | 743,808.31 |
| 营业税 | | 394,243.44 |
| 河道管理费 | 37,080.03 | 100,643.98 |
| 其他 | 969,080.21 | 96,343.63 |
| 合计 | 7,513,960.51 | 5,689,750.69 |

(三十四) 销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,468,177.58 | 19,297,824.48 |
| 差旅费 | 8,129,975.51 | 9,136,885.04 |
| 运输费 | 9,315,098.18 | 7,450,246.13 |
| 业务招待费 | 8,006,870.22 | 7,192,899.74 |
| 咨询费 | 3,977,773.01 | 6,011,451.29 |
| 办公费 | 942,209.07 | 1,916,880.51 |
| 其他费用 | 8,244,170.32 | 12,932,552.60 |
| 合计 | 55,084,273.89 | 63,938,739.79 |

(三十五) 管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 研发支出 | 44,712,760.66 | 61,283,471.77 |
| 职工薪酬 | 30,301,074.99 | 32,091,620.66 |
| 折旧摊销 | 22,513,727.87 | 12,201,817.27 |
| 服务费 | 1,817,510.16 | 2,391,493.91 |
| 检测、审计、咨询顾问费 | 3,377,841.46 | 3,205,283.14 |
| 其他费用 | 13,279,604.02 | 11,385,665.66 |
| 合计 | 116,002,519.16 | 122,559,352.41 |

(三十六) 财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 207,878.44 | 215,672.00 |
| 减：利息收入 | 1,170,767.28 | 2,297,104.89 |
| 汇兑损益 | 7,828,386.02 | -6,703,047.00 |
| 其他 | 763,335.12 | 409,069.37 |
| 合计 | 7,628,832.30 | -8,375,410.52 |

(三十七) 资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 5,113,924.51 | 49,325,048.21 |
| 存货跌价损失 | 3,338,921.92 | 16,856,430.77 |
| 商誉减值损失 | | 6,460,280.42 |
| 合计 | 8,452,846.43 | 72,641,759.40 |

(三十八) 公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|--------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -58,244.38 | 58,244.38 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | -91,900,000.00 | 6,538,249.14 |
| 合计 | -91,958,244.38 | 6,596,493.52 |

其他说明：

对杭州丰禾石油科技有限公司的股权转让或有对价事项结束，或有对价的累计公允价值变动 91,900,000.00 转入当期损益。

(三十九) 投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 银行理财产品收益 | 3,158,741.50 | 3,112,244.39 |
| 合计 | 3,158,741.50 | 3,112,244.39 |

(四十) 资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------------|--------------|
| 固定资产处置利得或损失 | -247,488.83 | 1,183,070.50 |

(四十一) 其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|---------------|-------|
| 计入递延收益的政府补助摊销 | 10,900,850.21 | |
| 水下采油生产系统研发及产业化项目补助 | 1,235,000.00 | |
| 科技经费资助 | 932,000.00 | |
| SK-LWD 无线随钻测井仪在地质导向中的应用项目补贴 | 920,000.00 | |
| 区 2017 年度研发机构补贴 | 500,000.00 | |
| 适用于高产油气田及超深井的大口径防喷器项目资助 | 240,000.00 | |
| 2016 年度第二批高新技术成果转化项目扶持资金 | 168,000.00 | |
| 企业录用居住本镇户籍人员补贴 | 126,800.00 | |
| VOC 治理企业补贴 | 100,000.00 | |
| 专利资助、补贴 | 96,732.50 | |
| 政府奖励闵行区科技创新奖-实时在线十六烷值测定机研制项目 | 80,000.00 | |
| 在线拉曼项目补贴款 | 68,000.00 | |
| 残疾人就业补贴 | 51,966.25 | |
| 2016 年第 14 届 OTC 展会补贴 | 45,000.00 | |
| 上海市闵行区人力资源和社会保障局补贴 | 38,151.36 | |
| 中小企业资金补助 | 9,000.00 | |
| 教育经费补贴 | 6,000.00 | |
| 合计 | 15,517,500.32 | |

(四十二) 营业外收入

单位：元

| 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 | 2,690,000.00 | 12,532,569.44 | 2,690,000.00 |
| 无需支付的预计负债-股权转让款（注） | 99,607,600.00 | | 99,607,600.00 |
| 其他 | 763,924.51 | 239,266.77 | 763,924.51 |
| 合计 | 103,061,524.51 | 12,771,836.21 | 103,061,524.51 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------|----------------------|------|---------------------------|------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 浦江镇政府扶持资金 | 上海市浦江镇政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | 2,690,000.00 | 1,400,000.00 | 与收益相关 |
| 石油钻采高科技产业化项目政府拨款 | 上海市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 1,152,800.00 | 与资产相关 |
| 科技经费 | 杭州市西湖区科技局、 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 1,000,000.00 | 与收益相关 |
| 水下采油生产系统研发及产业化 | 上海市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 75,594.25 | 与资产相关 |
| SK-LWD 无线随钻测井仪在地质导向中的应用项目补贴 | 上海市闵行区财政局、闵行区科学技术委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 3,312,000.33 | 与收益相关 |
| 动拆迁补助 | 上海市浦江镇政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 84,590.35 | 与资产相关 |
| 适用于高产油气田及超深井的大口径防喷器 | 上海市科学技术委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 149,865.04 | 与收益相关 |
| 宜春市科技创新“六个一”工程项目补贴款 | 宜春市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 100,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|------------------------------------|------------------|----|---------------------------|---|---|--|------------|-------|
| 上海市残疾人就业服务中心：奖励款 | 上海市残疾人就业服务中心 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 947.90 | 与收益相关 |
| 产学研合作资助政府补贴款 | 上海市闵行区科学技术委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 个税返还 | 杭州市地方税务局西湖税务分局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 8,504.16 | 与收益相关 |
| 上海市科学创新券兑现(中小微企业) | 上海市科学技术委员会 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 32,500.00 | 与收益相关 |
| 2015年下半年企业职工培训补贴 | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 25,000.00 | 与收益相关 |
| 随钻地质油气多参数分析仪的应用与研究 | 中华人民共和国科学技术部 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 790,000.00 | 与收益相关 |
| SK-LTS录井信息传输发布系统从传统互联网到移动互联网改造专项资金 | 浦江镇科学技术协会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 1,321.35 | 与收益相关 |
| 基于地质导向的一体化专业服务平台 | 上海市人民政府 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 658,971.66 | 与资产相关 |
| 企业录用居住本镇户籍人员补贴 | 闵行区浦江镇社区事务受理服务中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 5,600.00 | 与收益相关 |
| 促进科技金融服务和企业融资-国内并购服务 | 上海市张江高新区管委会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 235,000.00 | 与收益相关 |
| 促进科技金融服务和企业融 | 上海市张江高新区管委 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方 | 否 | 否 | | 235,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------|---------------|----|---------------------------|---|---|--|------------|-------|
| 资-国内并购服务 | 会 | | 性扶持政策而获得的补助 | | | | | |
| 专利资助 | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 34,065.00 | 与收益相关 |
| 2016 年第二批专利申请资助经费 | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 26,700.00 | 与收益相关 |
| 2016 年第 6 期专利一般资助企业 | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 16,747.50 | 与收益相关 |
| 2016 年第三批知识产权资助 | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年外贸专项资金 | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 拆违补偿 | 浦江镇政府 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 80,800.00 | 与收益相关 |
| 上海市计算机软件著作权登记资助 | 上海市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 7,200.00 | 与收益相关 |
| 上海市残疾人就业服务中心：超比例奖励款 | 上海市残疾人就业服务中心 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 3,729.20 | 与收益相关 |
| 闵行区财政局：知识产权资助 | 闵行区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 1,600.00 | 与收益相关 |
| 上海市闵行区浦江镇社区事务受理服务中心 | 浦江镇社区事务受理服务中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 7,200.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|----|---------------------------|---|---|--|------------|-------|
| 心录用居住本镇户籍人员补贴 | | | 得的补助 | | | | | |
| 专利补助 | 上海市知识产权局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 7,720.00 | 与收益相关 |
| 市科委基于注采技术的水下采油树 | 上海市科学技术委员会 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市闵行区财政局 2016 年第二批专利申请资助经费 | 上海市知识产权局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 7,300.00 | 与收益相关 |
| 上海市商务委员会展位费项目资金 | 上海市商务委员会 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 71,317.00 | 与收益相关 |
| 市级财政专利资助 | 上海市知识产权局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 6,715.00 | 与收益相关 |
| 2015 年企业职工职业培训补贴 | 闵行区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 52,600.00 | 与收益相关 |
| 上海市版权代理公司资助款 | 上海市版权局、上海市财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 800.00 | 与收益相关 |
| 上海市国库收付中心零余额专户 2015 年度高新技术成果转化项目第二批 | 上海市财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 48,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市残疾人就业服务中心残疾人超比例奖励 | 闵行区残疾人劳动服务所 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 3,866.40 | 与收益相关 |
| 上海市社会保 | 上海市社会 | 补助 | 因符合地方政府 | 否 | 否 | | 600.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------|----|---------------------------|----|----|--------------|---------------|-------|
| 险事业管理中心社保金 | 保险事业管理中心 | | 招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | | | | | |
| 上海市闵行区财政局零余额专户 2016 年第四批国内知识产权 | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 上海市闵行区财政局零余额专户基于注采技术的水下采油树项目 10% 区级匹配 | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 随钻地质油气多参数分析仪研发项目 | 中华人民共和国科学技术部 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 1,965,545.00 | 与资产相关 |
| 企业录用居住本镇户籍人员补贴 | 上海市闵行区浦江镇社区事务受理服务中心 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 4,800.00 | 与收益相关 |
| 上海市残疾人就业服务中心超高比例奖励 | 上海市残疾人就业服务中心（上海市闵行区残疾人劳动服务所） | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否 | 否 | | 2,569.30 | 与收益相关 |
| 高新技术成果转化项目（第二批） | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 45,000.00 | 与收益相关 |
| 科技项目验收政府补贴款 | 上海市闵行区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | | 45,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 2,690,000.00 | 12,532,569.44 | -- |

其他说明：

注：本年公司与杭州丰禾石油科技有限公司转让方股东达成协议，约定最终股权转让价款，或有对价事项结束，无需支付金额计入当期损益。

（四十三）营业外支出

单位：元

| 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 | | 100,000.00 | |
| 固定资产报废毁损损失 | 485.80 | | 485.80 |
| 罚款滞纳金支出 | 52,135.53 | 191,700.00 | 52,135.53 |
| 赔偿支出 | 165,969.85 | 332,650.54 | 165,969.85 |
| 其他 | 20,044.89 | 850.91 | 20,044.89 |
| 合计 | 238,636.07 | 625,201.45 | 238,636.07 |

(四十四) 所得税费用

1、所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,056,846.61 | 3,520,642.60 |
| 递延所得税费用 | 2,157,415.49 | -7,400,332.55 |
| 合计 | 8,214,262.10 | -3,879,689.95 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 24,275,712.22 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 6,068,928.04 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,014,058.74 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 266,965.72 |
| 非应税收入的影响 | -550,340.60 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 183,227.79 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,913,245.03 |
| 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 | 9,989,532.12 |
| 研发加计扣除 | -3,857,264.60 |
| 其他 | 40,517.40 |
| 所得税费用 | 8,214,262.10 |

(四十五) 其他综合收益

详见附注七（二十九）。

(四十六) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 收到的保证金、押金及备用金 | 18,543,707.03 | 14,248,540.88 |
| 专项补贴、补助款及其他奖励 | 16,460,650.11 | 9,425,538.18 |
| 其他 | 1,728,437.97 | 2,556,835.96 |
| 合计 | 36,732,795.11 | 26,230,915.02 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付的保证金及押金 | 9,532,471.11 | 13,127,291.24 |
| 费用支出 | 61,508,783.15 | 72,763,487.54 |
| 其他 | 1,284,798.09 | 2,445,124.23 |
| 合计 | 72,326,052.35 | 88,335,903.01 |

3、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 非关联方资金拆借利息 | 145,548.46 | |
| 非关联方资金拆借收回 | 1,562,827.19 | |
| 合计 | 1,708,375.65 | |

4、支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|-------|
| 非关联方资金拆借本金 | 3,400,384.31 | |
| 合计 | 3,400,384.31 | |

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 向关联方借入资金 | 7,300,000.00 | 300,000.00 |
| 合计 | 7,300,000.00 | 300,000.00 |

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|------------|
| 向关联方归还资金 | 7,300,000.00 | 300,000.00 |
| 合计 | 7,300,000.00 | 300,000.00 |

(四十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 16,061,450.12 | -102,878,343.89 |
| 加：资产减值准备 | 8,452,846.43 | 72,641,759.40 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 30,255,645.35 | 27,307,862.96 |
| 无形资产摊销 | 10,677,328.91 | 3,475,197.47 |
| 长期待摊费用摊销 | 388,351.35 | 216,181.82 |
| 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) | 247,488.83 | -1,192,062.50 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 485.80 | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | 91,958,244.38 | -6,596,493.52 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,660,925.95 | 984,556.23 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -3,158,741.50 | -3,112,244.39 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 25,243,640.66 | -8,973,238.69 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -23,086,225.17 | 1,572,906.14 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -47,836,106.53 | 5,392,442.40 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -24,336,009.64 | -32,070,044.32 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 37,892,457.88 | -10,623,480.88 |
| 其他 | -99,607,600.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 24,814,182.82 | -53,855,001.77 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 81,762,613.04 | 97,566,790.18 |
| 减：现金的期初余额 | 97,566,790.18 | 194,610,279.20 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -15,804,177.14 | -97,043,489.02 |

2、本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 56,392,400.00 |

| | |
|-----------------|---------------|
| 其中：杭州丰禾石油科技有限公司 | 56,392,400.00 |
| 取得子公司支付的现金净额 | 56,392,400.00 |

3、现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 现金 | 81,762,613.04 | 97,566,790.18 |
| 其中：库存现金 | 108,384.44 | 35,315.89 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 81,654,228.60 | 97,531,474.29 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 81,762,613.04 | 97,566,790.18 |

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------------|
| 货币资金 | 5,821,043.08 | 票据、保函、履约保证金 |
| 合计 | 5,821,043.08 | -- |

(四十九) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

单位：元

| 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 | -- | -- | 30,564,732.01 |
| 其中：美元 | 3,951,458.71 | 6.534200 | 25,819,621.53 |
| 港币 | 655.49 | 0.835900 | 547.92 |
| 博利瓦 | 7,509.38 | 0.654228 | 4,912.85 |
| 巴基斯坦卢比 | 64,383,004.71 | 0.059023 | 3,800,104.41 |
| 迪拉姆 | 528,131.14 | 1.779000 | 939,545.30 |
| 应收账款 | -- | -- | 152,863,077.92 |
| 其中：美元 | 23,394,306.56 | 6.534200 | 152,863,077.92 |
| 其他应收款 | | | 6,075,271.05 |
| 其中：美元 | 187,600.00 | 6.534200 | 1,225,815.92 |
| 巴基斯坦卢比 | 71,417,652.43 | 0.059023 | 4,215,284.10 |
| 坚戈 | 32,142,474.71 | 0.019730 | 634,171.03 |
| 应付账款 | | | 30,953,685.75 |
| 其中：美元 | 4,622,967.04 | 6.534200 | 30,207,391.23 |
| 博利瓦 | 1,140,725.44 | 0.654228 | 746,294.52 |

| | | | |
|-------|------------|----------|--------------|
| 其他应付款 | | | 1,968,392.53 |
| 其中：美元 | 299,096.33 | 6.534200 | 1,954,355.24 |
| 博利瓦 | 2,421.61 | 0.654228 | 1,584.29 |
| 迪拉姆 | 7,000.00 | 1.779000 | 12,453.00 |

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

√ 适用 □ 不适用

全资子公司Shenkai Petroleum, LLC.系注册在美国的公司，营业地7040, WindfernRoad, Houston, TX77040，记账本位币美元。

全资孙公司神开石油工程技术服务有限公司系注册在香港的公司，营业地UnitA5/F, MaxShare Centre373 King'sRd NorthPoint, Hongkong，记账本位币美元。

全资孙公司Shenkai Petroleum Fze系注册在阿联酋迪拜的公司，营业地NO.TPOFCA0106JebelAli，记账本位币迪拉姆。

控股孙公司FREDRIKOV SHENKAI Petroleum Services Company Ltd.系注册在尼日利亚的公司，营业地NO.1 ALBERT ODJEGBA CLOSE OFF REFINERY RD. EFFURUN.DELTA STATE，记账本位币美元。

全资孙公司神开石油有限责任公司系注册在俄罗斯的公司，营业地莫斯科梁赞大街8号14楼3室，记账本位币美元。截至本报告日止未开展经营业务，本公司也未出资。

八、在其他主体中的权益

（一）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 | |
| 上海神开石油设备有限公司 | 上海 | 上海 | 工业制造 | 100.00% | | 非同一控制合并取得 |
| 上海神开石油科技有限公司 | 上海 | 上海 | 工业制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 神开石油工程技术服务有限公司 | 香港 | 香港 | 技术服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| FREDRIKOV SHENKAI Petroleum Services Company Ltd. | 尼日利亚 | 尼日利亚 | 技术及租赁服务 | | 50% | 投资设立 |
| 上海神开石油仪器有限公司 | 上海 | 上海 | 工业制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 江西飞龙钻头制造有限公司 | 江西 | 江西 | 工业制造 | 67.00% | | 非同一控制合并取得 |
| Shenkai Petroleum, LLC. | 美国 | 美国 | 技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海神开密封件有限公司 | 上海 | 上海 | 工业制造 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海经纬峰实业有限公司 | 上海 | 上海 | 工业制造 | | 60.00% | 非同一控制合并取得 |
| 杭州丰禾石油科技有限公司 | 杭州 | 杭州 | 工业制造 | | 62.50% | 非同一控制合并取得 |
| Shenkai Petroleum Fze | 阿联酋迪拜 | 阿联酋迪拜 | 技术服务 | | 100.00% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|----------------|-----|-----|------|---------|---------|------|
| 神开石油有限责任公司 | 俄罗斯 | 俄罗斯 | 技术服务 | | 100.00% | 投资设立 |
| 上海神开石油测控技术有限公司 | 上海 | 上海 | 工业制造 | 100.00% | | 投资设立 |

2、重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 江西飞龙钻头制造有限公司 | 33.00% | -1,930,217.57 | | 10,939,943.58 |
| 杭州丰禾石油科技有限公司 | 37.50% | 7,074,534.96 | | 46,209,442.56 |
| 上海经纬峰实业有限公司 | 40.00% | 293,341.25 | | 8,611,780.30 |

3、重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 江西飞龙钻头制造有限公司 | 49,682,526.30 | 27,377,793.39 | 77,060,319.69 | 43,908,975.48 | | 43,908,975.48 | 50,685,262.92 | 29,932,386.89 | 80,617,649.81 | 41,617,161.48 | | 41,617,161.48 |
| 杭州丰禾石油科技有限公司 | 165,227,892.54 | 4,667,104.18 | 169,894,996.72 | 46,669,816.56 | | 46,669,816.56 | 142,054,141.95 | 3,996,317.06 | 146,050,459.01 | 41,213,961.05 | | 41,213,961.05 |
| 上海经纬峰实业有限公司 | 18,240,575.37 | 7,270,613.47 | 25,511,188.84 | 3,981,738.09 | | 3,981,738.09 | 17,821,397.22 | 7,432,520.56 | 25,253,917.78 | 4,457,820.16 | | 4,457,820.16 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 江西飞龙钻头制造有限公司 | 42,852,897.40 | -5,849,144.12 | -5,849,144.12 | 1,841,868.03 | 25,337,312.66 | -12,181,853.58 | -12,181,853.58 | -4,313,154.46 |
| 杭州丰禾石油科技有限公司 | 64,579,369.42 | 18,388,682.20 | 18,388,682.20 | 1,165,284.86 | 71,012,149.41 | 25,752,433.26 | 25,752,433.26 | -1,425,104.64 |
| 上海经纬峰实业有限公司 | 11,154,718.65 | 733,353.13 | 733,353.13 | -154,997.91 | 9,356,829.36 | 28,999.70 | 28,999.70 | -944,870.99 |

九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款和其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2017年12月31日，本公司的欠款前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额25.43%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2017年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 年末余额 | | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|------|------|------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 货币资金 | 87,583,656.12 | 87,583,656.12 | 87,583,656.12 | | | |
| 应收票据 | 53,232,542.10 | 53,232,542.10 | 53,232,542.10 | | | |
| 应收账款 | 472,949,511.83 | 574,860,270.67 | 574,860,270.67 | | | |
| 其他应收款 | 11,991,825.69 | 14,256,055.68 | 14,256,055.68 | | | |
| 其他流动资产 | 101,500,000.00 | 101,500,000.00 | 101,500,000.00 | | | |
| 金融资产小计 | 727,257,535.74 | 831,432,524.57 | 831,432,524.57 | | | |
| 短期借款 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | | |
| 应付票据 | 29,019,195.73 | 29,019,195.73 | 29,019,195.73 | | | |
| 应付账款 | 273,791,304.49 | 273,791,304.49 | 273,791,304.49 | | | |
| 其他应付款 | 10,573,243.87 | 10,573,243.87 | 10,573,243.87 | | | |
| 其他流动负债 | 6,296,102.15 | 6,296,102.15 | 6,296,102.15 | | | |
| 金融负债小计 | 323,679,846.24 | 323,679,846.24 | 323,679,846.24 | | | |

续：

| 项目 | 年初余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
|---------|----------------|----------------|----------------|------|------|------|
| 货币资金 | 114,779,568.58 | 114,779,568.58 | 114,779,568.58 | | | |
| 交易性金融资产 | 6,058,244.38 | 6,058,244.38 | 6,058,244.38 | | | |
| 应收票据 | 43,218,668.93 | 43,218,668.93 | 43,218,668.93 | | | |
| 应收账款 | 463,637,198.51 | 563,961,748.74 | 563,961,748.74 | | | |
| 其他应收款 | 10,196,501.49 | 11,540,515.61 | 11,540,515.61 | | | |
| 其他流动资产 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 | | | |
| 金融资产小计 | 765,890,181.89 | 867,558,746.24 | 867,558,746.24 | | | |
| 短期借款 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 | | | |
| 应付票据 | 9,375,221.66 | 9,375,221.66 | 9,375,221.66 | | | |
| 应付账款 | 271,264,413.75 | 271,264,413.75 | 271,264,413.75 | | | |
| 其他应付款 | 11,779,469.65 | 11,779,469.65 | 11,779,469.65 | | | |
| 其他流动负债 | 4,720,013.72 | 4,720,013.72 | 4,720,013.72 | | | |
| 金融负债小计 | 301,139,118.78 | 301,139,118.78 | 301,139,118.78 | | | |

(三) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会采取适当方法来达到规避汇率风险的目的。

1、截至2017年12月31日止，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 年末余额 | | | | | | |
|---------|----------------|----|--------|------------|--------------|------------|-------------|
| | 美元 | 欧元 | 港币 | 博利瓦 | 巴基斯坦卢比 | 迪拉姆 | 坚戈 |
| 外币金融资产： | | | | | | | |
| 货币资金 | 25,819,621.53 | | 547.92 | 4,912.85 | 3,800,104.41 | 939,545.30 | |
| 应收账款 | 152,863,077.92 | | | | | | |
| 其他应收款 | 1,225,815.92 | | | | 4,215,284.10 | | 634,171.030 |
| 小计 | 179,908,515.37 | | 547.92 | 4,912.85 | 8,015,388.51 | 939,545.30 | 634,171.03 |
| 外币金融负债： | | | | | | | |
| 应付账款 | 30,207,391.23 | | | 746,294.52 | | | |
| 其他应付款 | 1,954,355.24 | | | 1,584.29 | | 12,453.00 | |
| 小计 | 32,161,746.47 | | | 747,878.81 | | 12,453.00 | - |

续：

| 项目 | 年初余额 | | | | | | |
|---------|----------------|-----------|----|-----|--------|------------|----|
| | 美元 | 欧元 | 港币 | 博利瓦 | 巴基斯坦卢比 | 迪拉姆 | 坚戈 |
| 外币金融资产： | | | | | | | |
| 货币资金 | 29,937,281.96 | 18,198.10 | | | | 282,294.94 | |
| 应收账款 | 160,156,318.46 | | | | | | |
| 其他应收款 | 8,783,919.64 | | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------|----------------|-----------|--|--|--|------------|---|
| 小计 | 198,877,520.06 | 18,198.10 | | | | 282,294.94 | - |
| 外币金融负债： | | | | | | | |
| 应付账款 | 33,044,361.97 | | | | | | |
| 其他应付款 | 5,686,761.21 | | | | | | |
| 小计 | 38,731,123.18 | | | | | | |

2、敏感性分析：

截至2017年12月31日止，对于本公司外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对上述外币比升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约6,245,821.19元，其他综合收益将减少或增加1,490,374.47元。

（四）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截至2017年12月31日止，公司借款金额整体较小，借款利率的变化对公司利润影响较小。

十、关联方及关联交易

（一）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

（二）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 |
|--------------|-----------------|
| 张良琪 | 控股孙公司股东 |
| 何雪坤 | 控股孙公司股东 |
| 李立伟 | 控股孙公司股东 |
| 张郁瑄 | 控股孙公司股东张良琪配偶 |
| 周建文 | 控股孙公司股东 |
| 范素燕 | 控股孙公司股东周建文配偶 |
| 浙江智通消防网络有限公司 | 孙公司之部分少数股东投资的公司 |

（三）关联交易情况

1、关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 浙江智通消防网络有限公司 | 房屋租赁 | 952,381.00 | 964,285.75 |
| 浙江智通消防网络有限公司 | 房屋水电费 | 89,217.96 | 92,128.90 |
| 合计 | | 1,041,598.96 | 1,056,414.65 |

2、关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 浙江智通消防网络有限公司（注1） | 6,600,000.00 | 2014年06月03日 | 2019年06月02日 | 否 |
| 张良琪、何雪坤、李立伟、张郁瑄（注2） | 15,000,000.00 | 2014年06月03日 | 2019年06月02日 | 否 |

关联担保情况说明：

注1：浙江智通消防网络有限公司以其房产为本公司控股孙公司自杭州联合农村商业银行取得400万元贷款提供抵押担保。

注2：自然人张良琪、何雪坤、李立伟和张郁瑄为公司在杭州联合农村商业银行开具的银行承兑汇票提供连带责任保证担保，浙江智通消防网络有限公司以其自有房产为上述票据提供抵押担保，同时公司以自有资金1,822,697.04元为上述汇票提供保证，截至2017年12月31日未到期的应付票据余额6,075,655.96元。

3、关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|--------------|-------------|------------|---------|
| 拆入 | | | | |
| 张良琪 | 2,000,000.00 | 2017年01月20日 | 2017年3月30日 | 短时拆借，免息 |
| 张良琪 | 2,000,000.00 | 2017年01月20日 | 2017年6月22日 | |
| 周建文 | 300,000.00 | 2017年01月23日 | 2017年1月25日 | |
| 范素燕 | 3,000,000.00 | 2017年05月10日 | 2017年5月11日 | |
| 合计 | 7,300,000.00 | | | |

(四) 关联方应收应付款项

应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|------------|
| 应付账款 | 浙江智通消防网络有限公司 | 1,067,990.47 | 264,368.74 |

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

（一）利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

（二）其他资产负债表日后事项说明

1、四川映业文化发展有限公司增持公司股权及受让上海业祥投资管理有限公司表决权事宜

2018年1月，四川映业文化发展有限公司（以下简称：“映业文化”）通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持公司无限售条件流通股。

2018年2月，映业文化与上海业祥投资管理有限公司（以下简称：“业祥投资”）签订《表决权委托协议》，业祥投资将其持有的47,577,481股上市公司股份（占上市公司总股本的13.07%）对应的全部股东表决权、董事提名权等股东权利（除收益权以外）全权委托授权给映业文化代为行使。

本次权益变动前，映业文化持有上市公司20,474,180股，占上市公司总股本的5.63%。本次权益变动完成后，映业文化可以实际支配的上市公司表决权股份合计68,051,661股，占公司总股本的18.70%。

2018年2月，映业文化致函本公司，拟自2018年2月23日起6个月内，根据中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，通过法律法规允许的方式（包括但不限于集中竞价和大宗交易等）择机通过二级市场增持公司股份，累计增持股份数量不低于公司总股份的7.45%。

2、关于股东四川映业文化发展有限公司提议召开临时股东大会事宜

四川映业文化发展有限公司（以下简称“映业文化”）目前直接持有公司股份23,850,080股，占公司总股本的6.56%，通过其与上海业祥投资管理有限公司的委托表决协议取得47,577,481股公司股份对应的表决权，占公司总股本的13.07%，从而合计拥有表决权的股份为71,427,561股，占公司总股本的19.63%。

2018年3月27日，映业文化向公司董事会提议召开临时股东大会，审议董事会、监事会换届选举事宜。

公司董事会于2018年4月4日召开临时会议，经审议后认为，映业文化提议组建新一届董事会的诉求与公司现任董事会

关于董事会换届的工作计划本质是一致的，但映业文化提议新一届董事会候选人的提名程序与《公司章程》的相关规定不完全一致。因此，公司董事会决定按照相关法律法规和《公司章程》的规定启动董事会的换届工作，即于上述决议作出之日起，开始向所有符合规定的适格股东征集新一届董事会独立和非独立董事候选人，提名征集期截止至2018年4月25日。之后，董事会提名委员会将按照相关法律、法规的要求对候选人名单进行审核，再由董事会审议确定新一届董事会董事候选人名单，并以董事会提案的方式提请公司2017年度股东大会审议。公司监事会也于同日决议启动监事会的换届工作。

因公司已对映业文化提议召开临时股东大会选举新一届董事会之事项作出相关妥善安排，故而不再另行召开临时股东大会。

2018年4月9日，映业文化以公司董事会未按照其要求召开临时股东大会为由，向公司监事会致函，要求监事会召集临时股东大会，审议董事会、监事会换届选举事宜。

公司监事会于2018年4月12日召开会议审议上述事项，经审议后认为，鉴于目前公司董事会和监事会的换届工作已经启动，相关候选人的提名工作正在有序的推进之中，换届程序亦符合相关法律法规和《公司章程》的规定。映业文化作为持有公司3%以上股份的股东，可以按照公司已经披露的换届程序，向董/监事会书面提名新一届董/监事候选人。因此，监事会决定不同意映业文化提议召开临时股东大会的提案。

3、股东陈立兵与公司诉讼事宜

公司于2016年11月18日召开了2016年度第一次临时股东大会，该次股东大会召开10日前持有公司3%以上股份的股东提出了关于补选公司第三届董事会董事、第三届监事会监事的临时提案。股东大会依法对上述议案进行审议并作出了决议。

2017年1月17日，本公司收到上海市闵行区人民法院送达的案号为（2017）沪0112民初2137号民事案件的传票及起诉状等材料，原告陈立兵系持有本公司100股流通股股东，以2016年度第一次临时股东大会“增补董监事的决议内容程序不合法”为由，向上海市闵行区人民法院提起诉讼，请求法院：撤销神开股份《2016年度第一次临时股东大会决议》中《关于补选陆灿芳女士为公司第三届监事会监事的议案》、《关于补选成曦女士为公司第三届董事会独立董事的议案》、《关于补选第三届董事会非独立董事的议案》三项决议。

上海市闵行区人民法院于2017年6月1日作出一审判决【（2017）沪0112民初2137号】，判决公司败诉。公司于上诉期内，向上海市第一中级人民法院提出上诉，本案于2017年11月30日开庭审理了本案。

2018年1月26日，公司收到上海市第一中级人民法院作出的二审判决【（2017）沪01民终9322号】，判决支持了公司的上诉请求，依法撤销了原审判决，并驳回了被上诉人陈立兵一审全部诉讼请求。上述判决为终审判决。

4、利润分配情况

根据公司2018年4月12日第三届董事会第二十一次会议决议，2017年度不作现金及红股分配，亦不作资本公积、盈余公积、红股转增股本。公司未分配利润用于支持公司生产经营发展。该分配预案在提交2017年度股东大会审议通过后实施。

十三、其他重要事项

(一) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、杭州丰禾石油科技有限公司股权转让提前履行及再次收购杭州丰禾石油科技有限公司部分少数股权事宜

2014年11月，公司与杭州丰禾石油科技有限公司（以下简称：杭州丰禾）股东签署《股权转让协议》及《补充协议》，约定收购60%杭州丰禾股权，交易金额上限为21,600.00万元，具体交易金额根据杭州丰禾2014至2017年度的实际业绩予以确定。

公司按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 39 号-公允价值计量》等相关规定，将对杭州丰禾投资款的或有对价作为一项或有金融负债，采用公允价值进行后续计量，其公允价值变化产生的利得和损失计入当期损益。

2017年4月公司与杭州丰禾转让方股东达成《关于杭州丰禾石油科技有限公司股权转让相关事宜之提前履行协议》，交易双方约定上述股权最终转让价格为11,639.24万元（上述转让款包含向杭州丰禾转让方股东两年的利息金额为604.20万元）。至此，收购杭州丰禾60%股权转让款金额确认，或有对价事项结束，本年相关款项已经全额支付完毕。

2017年8月，公司与邱海涛签订股权转让协议，以459.79万元收购杭州丰禾2.5%的股权，截至2017年12月31日，上述股权转让款已经支付完毕，工商变更已经完成。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|--------------|--------|--------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 11,116,976.34 | 100.00% | 1,224,534.78 | 11.01% | 9,892,441.56 | 43,186,591.24 | 100.00% | 7,412,038.17 | 17.16% | 35,774,553.07 |
| 合计 | 11,116,976.34 | 100.00% | 1,224,534.78 | 11.01% | 9,892,441.56 | 43,186,591.24 | 100.00% | 7,412,038.17 | 17.16% | 35,774,553.07 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 71,838.07 | 3,591.91 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 659,026.15 | 65,902.62 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,775,201.24 | 755,040.25 | 20.00% |
| 3 年以上 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100.00% |
| 5 年以上 | 400,000.00 | 400,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 4,906,065.46 | 1,224,534.78 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

:组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|----------|--------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 关联方应收款组合 | 6,210,910.88 | | |

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-4,489,682.91元；本期收回或转回坏账准备金额元。

3、本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 1,697,820.48 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|--------------|------|---------|-------------|
| 单位 1 | 货款 | 1,697,820.48 | 无法收回 | 董事会授权审批 | 否 |
| 合计 | -- | 1,697,820.48 | -- | -- | -- |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 占应收账款年末余额的比例 | 已计提坏账准备 |
|------|--------------|--------------|------------|
| 第一名 | 4,852,993.04 | 43.65% | |
| 第二名 | 2,921,133.71 | 26.28% | 516,900.49 |
| 第三名 | 1,357,917.84 | 12.21% | |

| | | | |
|-----|---------------|--------|------------|
| 第四名 | 914,931.75 | 8.23% | 173,634.28 |
| 第五名 | 670,000.00 | 6.03% | 134,000.00 |
| 合计 | 10,716,976.34 | 96.40% | 824,534.77 |

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 200,590,395.26 | 100.00% | 1,051,029.66 | 0.52% | 199,539,365.60 | 111,806,045.92 | 100.00% | 1,029,472.75 | 0.92% | 110,776,573.17 |
| 合计 | 200,590,395.26 | 100.00% | 1,051,029.66 | 0.52% | 199,539,365.60 | 111,806,045.92 | 100.00% | 1,029,472.75 | 0.92% | 110,776,573.17 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|-----------|----------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内小计 | 34,473.76 | 1,723.69 | 5.00% |
| 5 年以上 | 7,100.00 | 7,100.00 | 100.00% |
| 合计 | 41,573.76 | 8,823.69 | 21.22% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

| 组合名称 | 年末余额 | | |
|----------|----------------|--------------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方应收款组合 | 200,548,821.50 | 1,042,205.97 | 0.52% |

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21,556.91元；本期收回或转回坏账准备金额元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 子公司往来款 | 200,548,821.50 | 111,354,753.36 |
| 拆迁补偿款 | | 240,298.80 |
| 房屋租赁费 | | 141,420.00 |
| 其他 | 41,573.76 | 69,573.76 |
| 合计 | 200,590,395.26 | 111,806,045.92 |

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|----------------|-------------------|------------------|--------------|
| 第一名 | 子公司往来款 | 120,990,300.00 | 1 年以内 | 60.32% | |
| 第二名 | 子公司往来款 | 58,147,930.66 | 1 年以内、1-2 年 | 28.99% | |
| 第三名 | 子公司往来款 | 12,737,061.97 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 6.35% | 1,011,717.88 |
| 第四名 | 子公司往来款 | 4,619,958.00 | 1 年以内 | 2.30% | |
| 第五名 | 子公司往来款 | 3,425,309.30 | 1 年以内 | 1.71% | |
| 合计 | -- | 199,920,559.93 | -- | 99.67% | 1,011,717.88 |

(三) 长期股权投资

单位：元

| 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 | 652,378,538.86 | | 652,378,538.86 | 818,378,538.86 | 92,415,571.38 | 725,962,967.48 |
| 合计 | 652,378,538.86 | | 652,378,538.86 | 818,378,538.86 | 92,415,571.38 | 725,962,967.48 |

1、对子公司投资

单位：元

| 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 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 上海神开石油设备有限公司 | 358,322,946.92 | | | 358,322,946.92 | | |
| 上海神开石油科技有限公司 | 116,779,959.61 | | | 116,779,959.61 | | |
| 上海神开石油仪器有限公司 | 40,618,782.33 | | | 40,618,782.33 | | |
| 江西飞龙钻头制造有限公司 | 46,900,000.00 | | | 46,900,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|--|
| Shenkai Petroleum LLC | 24,756,850.00 | | | 24,756,850.00 | | |
| 上海神开密封件有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 杭州丰禾石油科技有限公司 | 216,000,000.00 | 4,597,900.00 | 220,597,900.00 | | | |
| 上海神开石油测控技术有限公司 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 合计 | 818,378,538.86 | 54,597,900.00 | 220,597,900.00 | 652,378,538.86 | | |

(四) 营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 27,571,258.24 | 6,216,765.62 | 12,105,335.18 | 5,619,914.92 |
| 合计 | 27,571,258.24 | 6,216,765.62 | 12,105,335.18 | 5,619,914.92 |

(五) 投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -7,192,028.62 | |
| 银行理财产品收益 | 2,723,315.12 | 2,999,698.92 |
| 合计 | -4,468,713.50 | 2,999,698.92 |

十五、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|---|
| 非流动资产处置损益 | -247,488.83 | |
| 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) | 18,207,500.32 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 3,098,550.67 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | 7,707,600.00 | 系公司投资杭州丰禾事项所产生的以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债产生的公允价值变动损益 -91,900,000.00 元及无需支付的预计负 |

| | | |
|---|---------------|---|
| | | 债转回 99,607,600.00 元，两者相抵净额为 7,707,600.00 元。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,946.45 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 3,879.62 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 525,288.44 | |
| 减：所得税影响额 | 328,340.36 | |
| 少数股东权益影响额 | 447,509.88 | |
| 合计 | 28,521,426.43 | -- |

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

适用 不适用

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.99% | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.67% | -0.05 | -0.05 |

（三）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

1. 载有公司法定代表人李芳英女士、公司主管会计工作负责人顾承宇先生、财务总监汤为民先生签名并盖章的财务报表。
2. 载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
3. 报告期内在中国证监会指定网站、报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

上海神开石油化工装备股份有限公司

法定代表人：李芳英

2018 年 4 月 12 日