



中石化石油机械股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人袁建强、主管会计工作负责人杨斌及会计机构负责人高明辉声明：保证本半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。

报告中所涉及的未来计划、发展思路等前瞻性陈述，因存在不确定性，不构成本公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险，并理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

- 1、国际原油价格变化的风险；
- 2、汇率风险 。

以上风险因素详细内容见本报告“第四节 十、公司面临的风险和应对措施”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

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	17
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 公司债相关情况.....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	140

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、本集团、石化机械	指	中石化石油机械股份有限公司
江钻股份	指	江汉石油钻头股份有限公司（公司更名前名称）
江汉石油管理局、管理局、江汉局	指	中国石化集团江汉石油管理局有限公司
中国石化集团、石化集团、中石化集团、中石化	指	中国石油化工集团公司
石化油服、石化油服公司	指	中石化石油工程技术服务股份有限公司
石油工程公司	指	中石化石油工程技术服务有限公司
中国石化、石化股份公司	指	中国石油化工股份有限公司
机械公司	指	中石化石油工程机械有限公司
四机公司、四机	指	中石化四机石油机械有限公司
江钻公司、江钻	指	中石化江钻石油机械有限公司
钢管分公司		中石化石油机械股份有限公司沙市钢管分公司
四机赛瓦	指	四机赛瓦石油钻采设备有限公司
世纪派创	指	荆州市世纪派创石油机械检测有限公司
湖北省海工研究院	指	湖北海洋工程装备研究院有限公司
石化财务公司	指	中国石化财务有限责任公司及其分支机构
盛骏公司	指	中国石化盛骏国际投资有限公司
非公开发行股票	指	公司非公开发行股票募集资金购买石化集团持有的机械公司 100% 股权
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
新粤浙管道工程、新气工程	指	新疆煤制天然气外输管道工程
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2018 年上半年

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	石化机械	股票代码	000852
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中石化石油机械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	石化机械		
公司的外文名称（如有）	Sinopec Oilfield Equipment Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	SOFE		
公司的法定代表人	袁建强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵进斌	周艳霞
联系地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 A2 座 12 层董事会办公室	湖北省武汉市东湖新技术开发区光谷大道 77 号金融港 A2 座 12 层董事会办公室
电话	027-63496803	027-63496803
传真	027-52306868	027-52306868
电子信箱	security.oset@sinopec.com	security.oset@sinopec.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年

度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,850,854,445.29	1,345,460,412.81	37.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-82,888,490.39	-158,934,304.71	47.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-116,971,875.37	-168,523,202.50	30.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-337,398,405.39	-45,557,630.88	-640.60%
基本每股收益（元/股）	-0.1386	-0.2657	47.85%
稀释每股收益（元/股）	-0.1386	-0.2657	47.85%
加权平均净资产收益率	-4.83%	-9.69%	4.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,649,920,676.27	6,996,990,747.74	9.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,680,032,082.39	1,758,840,847.54	-4.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,907,400.45	

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）	37,524,213.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,603,729.30	
减：所得税影响额	10,848,047.11	
少数股东权益影响额（税后）	103,911.47	
合计	34,083,384.98	--

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

本公司属于装备制造行业，是保障国家能源安全的基础工业和战略性新兴产业。公司业务涵盖陆上及海洋钻完井、采油作业、油气集输等领域。

公司主导产品包括钻机、钻头钻具、固井设备、压裂设备、修井作业设备、连续油管作业设备、带压作业设备、井下工具、油气输送钢管、天然气压缩机、水处理设备等，并具备钻头钻具一体化、设备改造维修保运一体化、天然气增压、安全检测等服务能力。

公司通过发挥技术和制造优势，推进产业延伸和供给侧结构性改革，积极向新能源装备、炼化领域延伸发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无。
固定资产	无。
无形资产	无。
在建工程	无。

2、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

本公司是中石化唯一的油气技术装备研发、制造、技术服务企业，具有较强的整体实力。在全面参与涪陵国家级页岩气示范区建设过程中，培育形成了独具特色的钻完井工具、井工

厂钻机、成套压裂装备等一体化解决方案的能力，为页岩气安全、高效开发提供强力支撑。

本公司拥有比较齐全的产品门类，涵盖陆上及海洋钻完井、采油作业、油气集输等领域，各业务板块之间具有较强的协同效应，能够根据客户需求提供油气勘探开发关键装备及工具等个性化的解决方案。

本公司拥有完善的科技研发体系，建有国家认定企业技术中心、院士专家工作站、博士后科研工作站、全国钻采专标委固压设备标准工作部等研发平台，以及技术实力较强的研发队伍，承担国家科技重大专项等重大科研项目，获国家科技进步奖等奖励，总体技术达到国内领先、国际一流水平。

本公司拥有先进的产品加工中心和完善的质量管理体系，具备年产牙轮钻头4万只、金刚石钻头5000只、螺杆钻具2000根、钻修设备250台套、固压设备400台套、高压管汇件20万件、钢管60万吨、大型压缩机50台套的生产能力。

本公司拥有稳定增长的国内外客户群，具有共享中石化品牌和市场平台的优势，“中国石化机械”品牌形象逐步树立，公司产品销往全国各油气生产区域并出口40多个国家及地区，获“中国名牌产品”“中国驰名商标”等殊荣。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，公司围绕“推进三个创新，抓好五大发展，建设世界一流”发展战略目标，按照年初工作安排部署，真抓实干、拼搏进取，公司上半年整体工作取得积极进展，继续保持了2017年下半年以来箭头向上、经营向好的良好势头。

2018年上半年，实现营业收入18.5亿元、同比增长37.56%；实现利润总额-7990万元、同比减亏6438万元、减幅45%；累计新增订货35.9亿元，同比增长52.7%。

（一）主要工作情况

1. 生产经营增势良好。公司抓住市场不放松，从研发、生产到售后服务全流程向市场聚焦，不断巩固一体化攻坚市场的良好局面，取得了长足发展。

公司首套增压开采用压缩机组在涪陵连续平稳运行4950小时、增产气量2475万立方米；以综合评分第一中标涪陵和华北增压项目70台压缩机；钻完井工具及一体化服务市场反应良好，新签合同额同比增长14.6%；钢管、压缩机等生产线开足马力、按时完成保供任务；科威特7000米钻机、西北超深井9000米钻机整机性能稳定，钻机业务向中高端水平迈进；混合钻头、海洋固井双机双泵橇、修井机、电驱压裂装备等特色优势产品批量进入中石油、中海油等市场；连续油管成套装备、压裂橇首次出口俄罗斯，投入科威特现场试用的3种型号的钻头平均机械钻速均超客户预期指标，全部一次通过试用。

2. 全面可持续发展基础进一步夯实。以供给侧结构性改革为主线，持续推进服务转型、经营转型，提升现有业务发展质量和效益，持续推进科技创新、产业延伸，打造新增长点，着力增强公司可持续发展能力。以客户为中心发展服务制造，进一步扩大了市场范围、拓展了业务领域、提升了服务能力。2018年上半年，服务制造完成新签合同同比增长31.7%。推广钻头钻具修复回用，目前钻头和螺杆钻具的修复回用在陕北、华北等市场已成为主要经营模式，钻头钻具毛利率同比增加9.72%，有力推动了降成本和经营转型。攻关“十三五”国家科技重大专项，在突破深层页岩气开发装备与工具关键技术上取得了积极成果，全电动压裂成套装备已被列为国家油气专项“十三五”重大成果之一；积极向炼化领域延伸发展，推进了炼化管材研发与型式试验、炼化检测服务资质取证、炼化压缩机设计方案编制、柴油尾气处理液加注机工业性试验等工作，公司可持续发展新动能的培育继续向前推进。

3. 深化改革强化管理取得新进展。公司被列入国务院国资委“双百行动”综合改革试点单位，通过走出去学习中国一重、中国二重改革经验，研究把契约式经营改革从三级单位提升至二级单位层面推广实施，召开专题会议分类推进技术研发、营销服务、经营管理、技能操作人员薪酬分配制度改革，进一步优化公司改革总体方案，机制改革迈出新步伐。内树标杆、外学先进，推广应用全员设备保全、划小核算单元等精益管理方法，按持续改进、PDCA循环落实精益管理课题和提案，降成本、提效率成效逐渐显现。强化现金流管理，持续开展应收账款清收工作，应收账款较年初减少2.05亿元。

（二）海外业务开展情况

2018 年上半年,公司全面布局海外市场,强化重点项目运作,海外市场累计实现新增订单 4 亿元。在俄罗斯、中东、非洲等热点市场全力争取设备项目订单;深植中东市场,公司钻头类产品在科威特国家石油公司成功试用,产品效能大幅超越客户标准,赢得好评。钢管类产品斩获沙特延布亿元大单,在中东其他国家的认证入网工作也在加快推进;利用北美市场复苏的时机,拓展美、加两国设备和配件市场;此外,公司还积极亮相国际舞台,派团参加美国 OTC 展、俄罗斯石油天然气展等国际知名展会,扩大品牌知名度和影响力,与国内外伙伴携手合作,落实和执行各项战略合作协议,努力提升海外市场份额。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,850,854,445.29	1,345,460,412.81	37.56%	主要是受国际石油价格逐步回暖、国内一批重大管道建设项目启动等积极因素影响,公司主要产品订单显著增加,产品收入同比增加。
营业成本	1,530,666,463.53	1,193,290,724.85	28.27%	
销售费用	137,000,577.47	79,294,646.98	72.77%	主要是本年销售收入增加,相关销货运杂费、销售服务费等费用同比增加。
管理费用	235,825,978.66	168,014,034.19	40.36%	主要是研发费用同比增

				加。
财务费用	33,104,313.82	56,770,434.49	-41.69%	本期贷款利息支出及汇兑损失同比减少所致。
所得税费用	-897,018.54	11,103,221.38	-108.08%	主要是递延所得税费用同比减少所致。
研发投入	102,016,655.31	63,810,418.29	59.87%	主要是十三五重大专项相关研发项目费用同比大幅增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-337,398,405.39	-45,557,630.88	640.60%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	454,882.13	32,873,016.36	-98.62%	主要是上年同期收到石化集团 2016 年度业绩补偿款、本期未发生同类业务。
筹资活动产生的现金流量净额	300,263,051.58	93,270,721.98	221.93%	本期订单增加，备货垫资相应增加，为弥补流动资金不足，增加贷款所致。
现金及现金等价物净增加额	-36,983,259.61	56,177,797.21	-165.83%	主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金同比增加所致。
资产减值损失	24,913,550.16	-10,535,505.02	336.47%	本期计提的坏账准备同比增加。
资产处置收益	2,907,400.45	78,510.54	3,603.20%	本期处置固定资产利得同比增加。
其他收益	35,091,347.81	10,091,971.98	247.72%	本期确认的研发项目政府补助收入同比增加。
营业外收入	7,424,275.15	1,338,239.07	454.78%	本期因无需支付的应付款项确认的营业外收入同比增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
石油机械设备	873,862,989.82	698,044,894.54	20.12%	41.28%	31.04%	6.24%
钻头及钻具	253,627,490.94	175,674,921.19	30.74%	61.80%	41.89%	9.72%
油气钢管	513,612,849.33	494,584,166.33	3.70%	34.90%	40.95%	-4.13%
其他	209,751,115.20	162,362,481.47	22.59%	10.72%	-12.66%	20.72%
分产品						
石油机械设备	873,862,989.82	698,044,894.54	20.12%	41.28%	31.04%	6.24%
钻头及钻具	253,627,490.94	175,674,921.19	30.74%	61.80%	41.89%	9.72%
油气钢管	513,612,849.33	494,584,166.33	3.70%	34.90%	40.95%	-4.13%
其他	209,751,115.20	162,362,481.47	22.59%	10.72%	-12.66%	20.72%
分地区						
境内	1,513,635,419.71	1,246,716,792.35	17.63%	37.36%	26.44%	7.11%
境外	337,219,025.58	283,949,671.18	15.80%	38.49%	36.97%	0.93%

三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	184,529,706.41	2.41%	302,025,342.67	4.65%	-2.24%	无重大变动
应收账款	2,131,057,959.38	27.86%	1,730,216,783.07	26.63%	1.23%	无重大变动
存货	2,926,892,809.56	38.26%	2,367,900,548.35	36.45%	1.81%	无重大变动
长期股权投资	47,222,704.21	0.62%	40,365,159.23	0.62%	0.00%	无重大变动
固定资产	1,233,126,611.73	16.12%	1,232,817,391.95	18.98%	-2.86%	无重大变动
在建工程	48,259,748.11	0.63%	42,084,917.40	0.65%	-0.02%	无重大变动
短期借款	1,889,483,029.02	24.70%	1,705,018,463.21	26.24%	-1.54%	无重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、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
中石化江钻石油机械有限公司	子公司	机械制造	30,000 万元人民币	1,483,610,632.28	374,870,975.39	266,416,669.80	3,315,638.68	5,007,137.92
上海隆泰资产管理有限公司	子公司	投资管理	7,200 万元人民币	99,084,617.91	96,723,844.91	4,086,460.81	601,075.97	584,537.72
Kingdream USA, Inc	子公司	投资管理	0.2 万美元	2,403,196.61	2,071,043.29	31,440.50	32,017.96	32,017.96
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	子公司	机械制造	152.5 万美元	15,507,959.59	9,996,432.55	499,556.37	320,140.47	240,105.35
中石化四机石油机械有限公司	子公司	机械制造	30,755 万元人民币	2,437,941,152.81	843,073,650.34	610,563,055.72	-25,379,650.99	-19,803,097.67
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	子公司	石油机械及配件	1,848 万美元	705,865,425.30	366,171,027.81	275,913,384.65	12,294,149.47	10,821,853.07
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	子公司	设备检测	1,000 万元人民币	51,513,303.94	48,459,225.80	26,162,704.39	4,800,538.47	3,675,923.53

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

中石化江钻石油机械有限公司同比扭亏为盈，主要是由于国际石油价格企稳回升，市场回暖，公司钻头钻具收入增加，同时非油用钻头等低毛利产品销售占比下降带动整体毛利率提升，使得利润同比增长。

上海隆泰资产管理有限公司同比扭亏为盈，主要是资产租赁业务收入增加所致。

中石化四机石油机械有限公司同比大幅减亏，主要是石油装备市场逐步复苏，公司收入大幅增长，产品边际贡献同比增加所致。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、国际原油价格变化的风险

公司营业收入主要来自于上游油气勘探开发企业，国际油价的波动直接影响着上游企业勘探开发投入。上半年国际油价有所回升，但勘探开发投入依旧增长不够，可能对公司主营产品需求增长带来一定影响。

2、汇率风险

目前人民币汇率实行浮动汇率制度。由于公司产品制造周期较长，国际业务部分采用外币结算，因此人民币兑换美元价格及其他货币的价格变动有可能给公司的收益带来一定影响。

第五节 重要事项

一、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

1、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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	59.30%	2018 年 06 月 12 日	2018 年 06 月 13 日	巨潮资讯网：《中石化石油机械股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018—031）

2、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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江钻潜江制造厂诉安东石油技术(集团)有限公司买卖合同纠纷案	29.95	否	已调解结案	安东石油技术(集团)有限公司于2018年7月底前一次性支付给江钻潜江制造厂29.95万元	已执行完毕		
江钻潜江制造厂诉库尔勒成志物资公司买卖合同纠纷案	63.02	否	已审理结案	判决库尔勒成志物资公司支付63.02万元	执行中		
石化机械武汉天然气分公司诉湖北枫丹能源公司合同纠纷案	483.64	否	仲裁审理中	已开庭, 尚未裁决	未决		

九、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、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, 公司及其控股股东、实际控制人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。

十一、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。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
江汉石油管理局	控股股东下属企业	采购燃料和动力	水电气等	按一般正常商业条款或相关协议	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-1.50 元/度；	3,513.23	84.79%	7,200	否	银行存款/承兑汇票	水 1.50-2.50 元/吨；电 0.80-1.50 元/度；	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	向关联方采购原材料和商品	材料采购等	按一般正常商业条款或相关协议	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	78,237.6	42.09%	130,000	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油 5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
石化集团所属其他单位	控股股东下属企业	向关联方采购原材料和商品	材料采购等	按一般正常商业条款或相关协议	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油	0.39	0.00%	10,000	否	银行存款/承兑汇票	天然气 0.8-2.5 元/立方米；成品油	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网

				协议	5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件						5.00-8.00 元/升；石油机械配件及产品 10-175 万元/件；钢材 0.36-0.45 万元/吨；其他材料 0.1-3 万元/件		
江汉石油管理局	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	社区服务、物业管理、其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-3.00 元/公里；物业管理 2.00--25.00 万元/月；	994.27	13.47%	3,800	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-3.00 元/公里；物业管理 2.00--25.00 万元/月；	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
石化油服公司	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-30.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	1,182.26	16.01%	3,500	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-500.00 万元/项；技术服务 1.00-30.00 万元/年；仓储费 1-100.00 万元/年	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网
石化股份公司	控股股东下属企业	接受关联方提供的劳务	其他劳务	按一般正常商业条款或相关协议	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-5	81.14	1.10%	400	否	银行存款/承兑汇票	运输 1.00-3.00 元/公里；工程 20.00-5	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网

					00.00 万元/ 项;技术 服务 1.00-30 0.00 万 元/年; 仓储费 1-100.0 0 万元/ 年						00.00 万元/ 项;技术 服务 1.00-30 0.00 万 元/年; 仓储费 1-100.0 0 万元/ 年		
石化集 团所属 其他单 位	控股股 东下属 企业	接受关 联方提 供的劳 务	其他劳 务	按一般 正常商 业条款 或相关 协议	运输 1.00-3.0 0 元/公 里;工程 20.00-5 00.00 万元/ 项;技术 服务 1.00-30 0.00 万 元/年; 仓储费 1-100.0 0 万元/ 年	1,273.9	17.25%	3,300	否	银行存 款/承兑 汇票	运输 1.00-3.0 0 元/公 里;工程 20.00-5 00.00 万元/ 项;技术 服务 1.00-30 0.00 万 元/年; 仓储费 1-100.0 0 万元/ 年	2018 年 03 月 30 日	巨潮 资讯 网
江汉石 油管理 局	控股股 东下属 企业	接受关 联方租 赁	房屋及 土地租 赁	按一般 正常商 业条款 或相关 协议	土地使 用权 9.00-30. 00 元/ 年m²;厂 房 1-350 万元/年	224.89	15.65%	3,300	否	银行存 款/承兑 汇票	土地使 用权 9.00-30. 00 元/ 年m²;厂 房 1-350 万元/年	2018 年 03 月 30 日	巨潮 资讯 网
江汉石 油管理 局	控股股 东下属 企业	向关联 方销售 产品和 商品	产品销 售	按一般 正常商 业条款 或相关 协议	固压钻 修设备 35-4000 万元/台 套;油用 钻头 0.20-90. 00 万元 /只;螺	0.03	0.00%	1,000	否	银行存 款/承兑 汇票	固压钻 修设备 35-4000 万元/台 套;油用 钻头 0.20-90. 00 万元 /只;螺	2018 年 03 月 30 日	巨潮 资讯 网

					杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套; 石油钢管 0.45-0.65 万元/吨; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 材料 0.10-3.00					杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套; 石油钢管 0.45-0.65 万元/吨; 其他石油机械产品 10.00-1,000.00 万元/台套; 材料 0.10-3.00			
石化油服公司	控股股东下属企业	向关联方销售产品和商品	产品销售	按一般正常商业条款或相关协议	固压钻修设备 35-4000 万元/台套; 油用钻头 0.20-90.00 万元/只; 螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套; 石油钢管 0.45-0.65 万元/	14,439.4	8.37%	70,000	否	银行存款/承兑汇票	固压钻修设备 35-4000 万元/台套; 油用钻头 0.20-90.00 万元/只; 螺杆钻具 5.00-20.00 万元/根; 石油机械配件 1.00-280.00 万元/台套; 石油钢管 0.45-0.65 万元/	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网

					吨;其他 石油机 械产品 10.00-1, 000.00 万元/台 套;材料 0.10-3.0 0						吨;其他 石油机 械产品 10.00-1, 000.00 万元/台 套;材料 0.10-3.0 0		
石化股 份公司	控股股 东下属 企业	向关联 方销售 产品和 商品	产品销 售	按一般 正常商 业条款 或相关 协议	固压钻 修设备 35-4000 万元/台 套;油用 钻头 0.20-90. 00 万元 /只;螺 杆钻具 5.00-20. 00 万元 /根;石 油机械 配件 1.00-28 0.00 万 元/台 套;石油 钢管 0.45-0.6 5 万元/ 吨;其他 石油机 械产品 10.00-1, 000.00 万元/台 套;材料 0.10-3.0 0	50,082.6	29.03%	175,000	否	银行存 款/承兑 汇票	固压钻 修设备 35-4000 万元/台 套;油用 钻头 0.20-90. 00 万元 /只;螺 杆钻具 5.00-20. 00 万元 /根;石 油机械 配件 1.00-28 0.00 万 元/台 套;石油 钢管 0.45-0.6 5 万元/ 吨;其他 石油机 械产品 10.00-1, 000.00 万元/台 套;材料 0.10-3.0 0	2018 年 03 月 30 日	巨潮 资讯 网
石化集 团所属 其他单	控股股 东下属 企业	向关联 方销售 产品和	产品销 售	按一般 正常商 业条款 或相关	固压钻 修设备 35-4000 万元/台	1,092.79	0.63%	4,000	否	银行存 款/承兑 汇票	固压钻 修设备 35-4000 万元/台	2018 年 03 月 30 日	巨潮 资讯 网

位		商品		协议	套;油用 钻头 0.20-90. 00 万元 /只;螺 杆钻具 5.00-20. 00 万元 /根;石 油机械 配件 1.00-28 0.00 万 元/台 套;石油 钢管 0.45-0.6 5 万元/ 吨;其他 石油机 械产品 10.00-1, 000.00 万元/台 套;材料 0.10-3.0 0						套;油用 钻头 0.20-90. 00 万元 /只;螺 杆钻具 5.00-20. 00 万元 /根;石 油机械 配件 1.00-28 0.00 万 元/台 套;石油 钢管 0.45-0.6 5 万元/ 吨;其他 石油机 械产品 10.00-1, 000.00 万元/台 套;材料 0.10-3.0 0		
石化油 服公司	控股股 东下属 企业	向关联 方提供 劳务	提供技 术开发 等劳务	按一般 正常商 业条款 或相关 协议	技术开 发 10.00-1, 000.00 万元/ 项;运输 劳务 0.45 元 -0.65 元/ 吨公里; 其他劳 务 1.00-10 0.00 万 元/项;	176.82	1.53%	4,000	否	银行存 款/承兑 汇票	技术开 发 10.00-1, 000.00 万元/ 项;运输 劳务 0.45 元 -0.65 元/ 吨公里; 其他劳 务 1.00-10 0.00 万 元/项;	2018 年 03 月 30 日	巨潮 资讯 网
石化股	控股股 东下属	向关联 方提供	提供技 术开发	按一般 正常商	技术开 发	2,888.57	24.94%	8,500	否	银行存 款/承兑	技术开 发	2018 年 03 月 30	巨潮 资讯

份公司	企业	劳务	等劳务	业条款 或相关 协议	10.00-1, 000.00 万元/ 项; 运输 劳务 0.45 元 -0.65 元/ 吨公里; 其他劳 务 1.00-10 0.00 万 元/项;					汇票	10.00-1, 000.00 万元/ 项; 运输 劳务 0.45 元 -0.65 元/ 吨公里; 其他劳 务 1.00-10 0.00 万 元/项;	日	网
合计				--	--	154,187. 89	--	424,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				在公司 2018 年度日常关联交易预计范围内。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒ 适用 ☐ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

2018年3月28日，公司第六届十九次董事会审议通过了《关于2018年度在关联财务公司存、贷款的关联交易预计议案》，2018年6月12日公司2017年年度股东大会审议通过了该议案。

本报告期期末，公司在关联财务公司存款余额为6,690.40万元，本期共取得关联财务公司存款利息16.05万元。本报告期内，公司共取得关联财务公司贷款5.90亿元，偿还贷款2.70亿元，期末贷款余额18.84亿元。公司本期支付关联财务公司利息733.62万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
公告编号：2018-006 关于 2018 年度在关联财务公司存、贷款的关联交易预计的公告	2018 年 03 月 30 日	巨潮资讯网

十三、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。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

公司因生产经营实际需要，租用江汉石油管理局房产和土地，2018年上半年发生租赁费共计224.89万元；租用国华人寿保险股份有限公司办公楼，2018年上半年发生租赁费共计239.81万元；公司天然气分公司各加气子站租用武汉市公共交通集团有限责任公司物资公司场地，2018年上半年发生租赁费共计180万元；因经营管理需要，租用遂宁市西丰机械制造有限公司厂房，2018年上半年发生租赁费共计52.15万元。公司为盘活资产，将上海厂房和设备进行出租，2018

年上半年收取租金407.15万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

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

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
四机公司	废水：COD	处理后排放	2	东、西厂区各一个	东厂区： 15.55mg/L 西厂区： 26.5mg/L	≤150mg/L	2.11 吨	36 吨	无
钢管分公司	废水：COD	处理后排放	1	位于钢管分公司污水处理站出口	80mg/L	≤100mg/L	1.2 吨	8 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司下属四机公司和钢管分公司为湖北荆州市的废水重点排污单位，其主要污染物为废水。公司紧跟国家及地方政策，不断进行环保设施改造，为环保事业发展投入人力、物力和资金。四机公司建设有 2 座污水处理站，其中东厂区污水处理站设计处理量 300 吨/天，西厂区污水处理站设计处理量 60 吨/天，两站污水处理设备运行状况正常。

钢管分公司建设污水处理装置一套，产生的工业污水集中处理后达标排放进入市政管网。污水处理设施运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有项目均严格按照国家有关法律法规和要求，实行全过程环境保护管理。四机公司和钢管分公司均按规定取得环保局核发的《排污许可证》，严格执行按证排污、合规排污。

突发环境事件应急预案

公司制定了突发环境事件的应急预案，定期开展应急演练。

环境自行监测方案

四机公司和钢管分公司均制定了环境自行监测计划，定期委托第三方有资质机构进行环境监测并出具检测报告，同时利用便携式水质监测设备每周对排放水质进行自行监测。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、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

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	598,157,690	100.00%						598,157,690	100.00%
1、人民币普通股	598,157,690	100.00%						598,157,690	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	598,157,690	100.00%					0	598,157,690	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		49,818		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国石油化工 集团公司	国有法人	58.74%	351,351,000	0		351,351,000		
中国证券金融 股份有限公司	境内非国有法人	2.13%	12,735,747	0		12,735,747		
金鹰基金－工 商银行－金鹰 穗通 15 号资产 管理计划	其他	1.37%	8,195,090	0		8,195,090		
中央汇金资产 管理有限责任 公司	国有法人	0.71%	4,267,640	0		4,267,640		
石晶玉	境内自然人	0.33%	2,000,000	200,000		2,000,000		
北京基业华商 投资管理中心 （有限合伙）	境内非国有法人	0.28%	1,700,004	0		1,700,004		
傅桂容	境内自然人	0.25%	1,466,000	494,300		1,466,000		
张波	境内自然人	0.21%	1,253,500	0		1,253,500		
许桂云	境内自然人	0.21%	1,250,000	950,000		1,250,000		
王良标	境外自然人	0.14%	838,777	772,677		838,777		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司持股 5%以上（含 5%）的股东仅中国石油化工集团公司一家，是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股。□ 2、公司前十名的其他股东与公司控股股东中国石油化工集团公司不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。□ 3、未知其他普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。□		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国石油化工集团公司	351,351,000	人民币普通股	351,351,000
中国证券金融股份有限公司	12,735,747	人民币普通股	12,735,747
金鹰基金－工商银行－金鹰穗通 15 号资产管理计划	8,195,090	人民币普通股	8,195,090
中央汇金资产管理有限责任公司	4,267,640	人民币普通股	4,267,640
石晶玉	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
北京基业华商投资管理中心（有限合伙）	1,700,004	人民币普通股	1,700,004
傅桂容	1,466,000	人民币普通股	1,466,000
张波	1,253,500	人民币普通股	1,253,500
许桂云	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
王良标	838,777	人民币普通股	838,777
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司持股 5%以上（含 5%）的股东仅中国石油化工集团公司一家，是本公司的控股股东，所持股份性质为国有法人股。□ 2、公司前十名的其他股东与公司控股股东中国石油化工集团公司不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。□ 3、未知其他无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。□		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。		

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。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

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
杨哲	董事	被选举	2018 年 06 月 12 日	董事会换届选举
张锦宏	董事	被选举	2018 年 06 月 12 日	董事会换届选举
吴杰	独立董事	被选举	2018 年 06 月 12 日	董事会换届选举
李友忠	监事会主席	被选举	2018 年 06 月 12 日	监事会换届选举
谭克非	监事	被选举	2018 年 06 月 12 日	监事会换届选举
万文钢	监事	被选举	2018 年 06 月 12 日	监事会换届选举
王务红	监事	被选举	2018 年 06 月 12 日	监事会换届选举
胡友彬	监事	被选举	2018 年 06 月 12 日	监事会换届选举
刘汝山	董事	任期满离任	2018 年 06 月 12 日	任期届满离任
陈锡坤	董事	任期满离任	2018 年 06 月 12 日	任期届满离任
张金隆	独立董事	任期满离任	2018 年 06 月 12 日	任期届满离任
吴洪奎	监事	任期满离任	2018 年 06 月 12 日	任期届满离任
周长春	监事	任期满离任	2018 年 06 月 12 日	任期届满离任
高贡林	监事	任期满离任	2018 年 06 月 12 日	任期届满离任

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中石化石油机械股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	184,529,706.41	231,747,021.24
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	94,143,392.37	368,639,251.10
应收账款	2,131,057,959.38	2,335,763,011.42
预付款项	623,976,702.61	82,860,073.79
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	49,524,361.45	36,806,346.32
买入返售金融资产		
存货	2,926,892,809.56	2,326,738,469.77

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	122,731,316.22	41,232,016.69
流动资产合计	6,132,856,248.00	5,423,786,190.33
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	47,222,704.21	46,007,422.29
投资性房地产		
固定资产	1,233,126,611.73	1,307,497,282.08
在建工程	48,259,748.11	33,572,233.37
工程物资	275,453.00	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	95,521,169.40	98,708,886.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	28,582,176.46	27,214,142.75
递延所得税资产	64,076,565.36	60,204,590.91
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,517,064,428.27	1,573,204,557.41
资产总计	7,649,920,676.27	6,996,990,747.74
流动负债：		
短期借款	1,889,483,029.02	1,569,483,029.02
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	553,374,334.25	473,247,878.21

应付账款	2,533,913,749.53	2,552,177,576.92
预收款项	618,358,495.72	144,438,297.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	26,309,944.60	41,987,898.20
应交税费	41,828,492.57	128,037,416.83
应付利息	44,255,264.24	16,268,243.49
应付股利		
其他应付款	92,209,616.57	107,937,414.83
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		
流动负债合计	5,799,732,926.50	5,033,577,755.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	37,997,234.63	64,752,589.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,997,234.63	64,752,589.24
负债合计	5,837,730,161.13	5,098,330,344.57
所有者权益：		
股本	598,157,690.00	598,157,690.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	988,095,971.11	988,095,971.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,866,509.70	786,784.46
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66
一般风险准备		
未分配利润	-98,597,387.08	-15,708,896.69
归属于母公司所有者权益合计	1,680,032,082.39	1,758,840,847.54
少数股东权益	132,158,432.75	139,819,555.63
所有者权益合计	1,812,190,515.14	1,898,660,403.17
负债和所有者权益总计	7,649,920,676.27	6,996,990,747.74

法定代表人：袁建强

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：高明辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	89,802,989.92	152,298,501.87
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	23,681,715.00	73,759,094.83
应收账款	631,233,314.93	964,974,950.91
预付款项	569,077,330.18	50,820,211.97
应收利息		
应收股利	22,023,357.51	
其他应收款	861,158,588.05	673,965,427.86
存货	977,114,668.90	510,384,064.33
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	86,740,040.49	23,465,524.12
流动资产合计	3,260,832,004.98	2,449,667,775.89

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	1,601,320,875.31	1,600,105,593.39
投资性房地产		
固定资产	483,015,311.91	512,039,443.84
在建工程	27,452,314.12	19,663,136.84
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	23,406,342.52	24,038,910.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,020,751.66	1,933,088.51
递延所得税资产	33,036,386.78	32,127,188.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,172,251,982.30	2,189,907,361.30
资产总计	5,433,083,987.28	4,639,575,137.19
流动负债：		
短期借款	1,889,483,029.02	1,569,483,029.02
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	269,585,528.86	278,240,178.21
应付账款	883,069,696.77	805,751,682.06
预收款项	539,926,534.67	35,254,403.82
应付职工薪酬	6,551,907.05	11,692,232.04
应交税费	14,731,201.31	64,425,706.05
应付利息	44,255,264.24	16,268,243.49
应付股利		
其他应付款	120,312,243.91	109,984,359.18
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	3,767,915,405.83	2,891,099,833.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	37,537,934.63	64,752,589.24
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	37,537,934.63	64,752,589.24
负债合计	3,805,453,340.46	2,955,852,423.11
所有者权益：		
股本	598,157,690.00	598,157,690.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,231,561,483.51	1,231,561,483.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,234,637.25	786,784.46
盈余公积	187,509,298.66	187,509,298.66
未分配利润	-391,832,462.60	-334,292,542.55
所有者权益合计	1,627,630,646.82	1,683,722,714.08
负债和所有者权益总计	5,433,083,987.28	4,639,575,137.19

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,850,854,445.29	1,345,460,412.81
其中：营业收入	1,850,854,445.29	1,345,460,412.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,977,006,888.99	1,502,353,771.69
其中：营业成本	1,530,666,463.53	1,193,290,724.85
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	15,496,005.35	15,519,436.20
销售费用	137,000,577.47	79,294,646.98
管理费用	235,825,978.66	168,014,034.19
财务费用	33,104,313.82	56,770,434.49
资产减值损失	24,913,550.16	-10,535,505.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,215,281.92	1,272,791.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,215,281.92	1,272,791.64
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,907,400.45	78,510.54
其他收益	35,091,347.81	10,091,971.98
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-86,938,413.52	-145,450,084.72
加：营业外收入	7,424,275.15	1,338,239.07
减：营业外支出	387,679.85	167,863.39
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-79,901,818.22	-144,279,709.04
减：所得税费用	-897,018.54	11,103,221.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-79,004,799.68	-155,382,930.42

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-79,004,799.68	-155,382,930.42
（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	-82,888,490.39	-158,934,304.71
少数股东损益	3,883,690.71	3,551,374.29
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-79,004,799.68	-155,382,930.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-82,888,490.39	-158,934,304.71
归属于少数股东的综合收益总额	3,883,690.71	3,551,374.29
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1386	-0.2657
（二）稀释每股收益	-0.1386	-0.2657

法定代表人：袁建强

主管会计工作负责人：杨斌

会计机构负责人：高明辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	864,331,704.04	652,767,339.22
减：营业成本	826,946,491.14	643,759,691.89
税金及附加	2,564,847.37	3,205,729.16
销售费用	24,465,649.34	17,739,943.02
管理费用	96,451,664.34	46,594,620.77
财务费用	26,050,856.49	40,077,196.05
资产减值损失	6,576,419.51	-5,717,498.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	23,238,639.43	18,735,423.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,215,281.92	1,000,113.55
资产处置收益（损失以“－”号填列）	159,270.87	61,587.21
其他收益	34,427,347.81	9,909,680.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-60,898,966.04	-64,185,651.53
加：营业外收入	2,614,366.00	1,205,255.83
减：营业外支出	164,518.28	132,038.80
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-58,449,118.32	-63,112,434.50
减：所得税费用	-909,198.27	3,821,239.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-57,539,920.05	-66,933,673.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-57,539,920.05	-66,933,673.91
（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	-57,539,920.05	-66,933,673.91
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,730,062,852.93	1,429,548,225.27
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	34,015,129.36	8,032,020.26
收到其他与经营活动有关的现金	37,474,023.10	106,847,076.53
经营活动现金流入小计	2,801,552,005.39	1,544,427,322.06
购买商品、接受劳务支付的现金	2,407,514,278.18	1,043,012,614.19
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	327,517,783.79	278,516,057.05
支付的各项税费	146,324,770.04	117,226,024.47
支付其他与经营活动有关的现金	257,593,578.77	151,230,257.23
经营活动现金流出小计	3,138,950,410.78	1,589,984,952.94
经营活动产生的现金流量净额	-337,398,405.39	-45,557,630.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,291,250.60	
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		40,916,900.00
投资活动现金流入小计	11,291,250.60	40,916,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,836,368.47	8,043,883.64
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,836,368.47	8,043,883.64

投资活动产生的现金流量净额	454,882.13	32,873,016.36
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	590,000,000.00	10,344,479,526.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	590,000,000.00	10,344,479,526.37
偿还债务支付的现金	270,000,000.00	10,192,280,300.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,194,972.66	57,917,948.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	11,858,730.96	9,549,782.45
支付其他与筹资活动有关的现金	541,975.76	1,010,554.63
筹资活动现金流出小计	289,736,948.42	10,251,208,804.39
筹资活动产生的现金流量净额	300,263,051.58	93,270,721.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-302,787.93	-24,408,310.25
五、现金及现金等价物净增加额	-36,983,259.61	56,177,797.21
加：期初现金及现金等价物余额	210,755,309.85	215,773,083.03
六、期末现金及现金等价物余额	173,772,050.24	271,950,880.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,480,793,365.92	670,433,684.54
收到的税费返还	909,017.45	5,725,297.61
收到其他与经营活动有关的现金	37,188,262.29	94,139,979.32
经营活动现金流入小计	1,518,890,645.66	770,298,961.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,438,704,354.49	684,101,715.84
支付给职工以及为职工支付的现金	110,092,088.46	81,962,682.28
支付的各项税费	53,767,584.55	26,941,371.97

支付其他与经营活动有关的现金	101,513,699.05	41,191,017.80
经营活动现金流出小计	1,704,077,726.55	834,196,787.89
经营活动产生的现金流量净额	-185,187,080.89	-63,897,826.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	571,390.49	
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	164,236,362.48	360,916,900.00
投资活动现金流入小计	164,807,752.97	360,916,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	578,186.99	670,903.45
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	341,873,994.82	305,000,000.00
投资活动现金流出小计	342,452,181.81	305,670,903.45
投资活动产生的现金流量净额	-177,644,428.84	55,245,996.55
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	590,000,000.00	10,294,479,526.37
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	590,000,000.00	10,294,479,526.37
偿还债务支付的现金	270,000,000.00	10,175,280,300.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,336,241.70	41,552,281.11
支付其他与筹资活动有关的现金	156,376.67	
筹资活动现金流出小计	277,492,618.37	10,216,832,582.06
筹资活动产生的现金流量净额	312,507,381.63	77,646,944.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-911,383.84	-93,986.85
五、现金及现金等价物净增加额	-51,235,511.94	68,901,127.59
加：期初现金及现金等价物余额	133,711,826.94	100,438,257.87

六、期末现金及现金等价物余额	82,476,315.00	169,339,385.46
----------------	---------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	598,157,690.00				988,095,971.11			786,784.46	187,509,298.66		-15,708,896.69	139,819,555.63	1,898,660,403.17
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	598,157,690.00				988,095,971.11			786,784.46	187,509,298.66		-15,708,896.69	139,819,555.63	1,898,660,403.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,079,725.24			-82,888,490.39	-7,661,122.88	-86,469,888.03
（一）综合收益总额											-82,888,490.39	3,883,690.71	-79,004,799.68
（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												-11,858,730.96	-11,858,730.96
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												-11,858,730.96	-11,858,730.96
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								4,079,725.24				313,917.37	4,393,642.61
1. 本期提取								6,166,112.71				371,352.69	6,537,465.40
2. 本期使用								-2,086,387.47				-57,435.32	-2,143,822.79
(六) 其他													
四、本期期末余额	598,157,690.00				988,095,971.11			4,866,509.70	187,509,298.66			-98,597,387.08	1,812,190,515.14

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	598,15 7,690. 00				947,179 ,071.11				187,509 ,298.66		-22,311, 158.65	125,610 ,270.89	1,836,1 45,172. 01
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	598,157,690.00				947,179,071.11				187,509,298.66		-22,311,158.65	125,610,270.89	1,836,145,172.01
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）					40,916,900.00			786,784.46			6,602,261.96	14,209,284.74	62,515,231.16
（一）综合收益总 额											9,413,754.40	25,272,947.74	34,686,702.14
（二）所有者投入 和减少资本					40,916,900.00								40,916,900.00
1. 股东投入的普 通股					40,916,900.00								40,916,900.00
2. 其他权益工具 持有者投入资本													
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额													
4. 其他													
（三）利润分配											-2,811,492.44	-11,063,663.00	-13,875,155.44
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												-11,063,663.00	-11,063,663.00
4. 其他											-2,811,492.44		-2,811,492.44
（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							786,784.46						786,784.46
1. 本期提取							13,659,010.81				622,583.25		14,281,594.06
2. 本期使用							-12,872,226.35				-622,583.25		-13,494,809.60
(六) 其他													
四、本期期末余额	598,157,690.00				988,095,971.11		786,784.46	187,509,298.66		-15,708,896.69	139,819,555.63		1,898,660,403.17

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	598,157,690.00				1,231,561,483.51			786,784.46	187,509,298.66	-334,292,542.55	1,683,722,714.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	598,157,690.00				1,231,561,483.51			786,784.46	187,509,298.66	-334,292,542.55	1,683,722,714.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,447,852.79		-57,539,920.05	-56,092,067.26
（一）综合收益总额										-57,539,920.05	-57,539,920.05
（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								1,447,852.79			1,447,852.79
1. 本期提取								2,887,292.17			2,887,292.17
2. 本期使用								-1,439,439.38			-1,439,439.38
(六) 其他											
四、本期期末余额	598,157,690.00				1,231,561,483.51			2,234,637.25	187,509,298.66	-391,832,462.60	1,627,630,646.82

上年金额

单位：元

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

一、上年期末余额	598,157,690.00				1,190,644,583.51				187,509,298.66	-267,908,293.36	1,708,403,278.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	598,157,690.00				1,190,644,583.51				187,509,298.66	-267,908,293.36	1,708,403,278.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					40,916,900.00			786,784.46		-66,384,249.19	-24,680,564.73
（一）综合收益总额										-66,384,249.19	-66,384,249.19
（二）所有者投入和减少资本					40,916,900.00						40,916,900.00
1．股东投入的普通股					40,916,900.00						40,916,900.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
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								786,784.46			786,784.46
1. 本期提取								7,339,326.04			7,339,326.04
2. 本期使用								-6,552,541.58			-6,552,541.58
(六) 其他											
四、本期期末余额	598,157,690.00				1,231,561,483.51			786,784.46	187,509,298.66	-334,292,542.55	1,683,722,714.08

三、公司基本情况

1、公司概况

中石化石油机械股份有限公司（以下简称“本公司”，包含子公司简称“本集团”）是一家在湖北省注册的股份有限公司，经中国石油天然气总公司（1998）中油劳279号文、湖北省体改委鄂体改[1998]142号文批准，由中国石化集团江汉石油管理局（以下简称“江汉石油管理局”）以募集方式独家发起设立，并经武汉市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：420100000177402，2016年10月，取得武汉东湖新技术开发区换发的营业执照，统一社会信用代码：91420100711956260E。本公司所发行人民币普通股A股已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于湖北省武汉市东湖新技术开发区庙山小区华工业园一路5号。

本公司原注册资本为人民币20,000万元，股本总数20,000万股，其中国有发起人持有15,000万股，社会公众持有5,000万股。公司股票面值为每股人民币1元。

2001年根据董事会和股东大会决议，以2000年度末总股本20,000万股为基数，向全体股东按每10股由资本公积转增4股，共计转增8,000万股，转增后的本公司注册资本为28,000万元。

2003年根据董事会和股东大会决议，以2002年度末总股本28,000万股为基数，向全体股东按每10股送1股，共计送股2,800万股，送股后的本公司注册资本为30,800万元。

2009年根据董事会和股东大会决议，以2008年度末总股本30,800万股基数，向全体股东按每10股由资本公积金转增3股，共计转增9,240万股，转增后本公司注册资本增至人民币40,040万元。

根据国务院国有资产监督管理委员会《关于江汉石油钻头股份有限公司国有股份无偿划转及非公开发行A股股份有关问题的批复》（国资产权[2014]977号）、中国证券监督管理委员会《关于核准江钻股份非公开发行股票批复》（证监许可[2015]780号）及本公司第五届董事会第二十六次会议通过的非公开发行股票募集资金购买资产的相关议案，本公司于2014年及2015年进行了发行收购重组。2014年12月，江汉石油管理局持有本公司67.5%的股权（27,027万股股份）无偿划转至中国石油化工集团公司（以下简称“中国石化集团”）。2015年5月25日，

本公司向鹏华基金管理有限公司等6名特定投资者非公开发行普通股（A股）股票5,972.13万股，发行完成后，本公司股本由40,040万股增加至46,012.13万股，中国石化集团持有27,027万股，持股比例由67.5%下降为58.74%。2015年6月18日，本公司完成对中石化石油工程机械有限公司（2017年07月20日更名为中石化四机石油机械有限公司，以下简称“四机有限公司”）100%股权收购，四机有限公司纳入本集团合并范围。

2016年根据董事会和股东大会决议，以2015年度末总股本46,012.13万股为基数，向全体股东按每10股由资本公积转增3股，共计转增13,803.639万股，转增后的本公司注册资本为59,815.769万元。中国石化集团仍为公司控股股东。

2017年公司根据董事会和股东大会决议进行了内部业务重组，将全资子公司中石化石油工程机械有限公司持有的荆州市世纪派创石油机械检测有限公司100%股权、四机赛瓦石油钻采设备有限公司65%股权、湖北海洋工程装备研究院有限公司15%股权、承德江钻石油机械有限公司24.4%股权、武汉市江汉石油机械有限公司15%股权、珠海京楚石油技术开发有限公司31.25%股权以及沙市钢管厂、研究院、第三机械厂、第三机械厂潜江制造厂4家分公司划转至本集团母公司，将本集团母公司下的武汉江钻制造厂、江钻分公司2家分公司注入全资子公司江钻国际贸易（武汉）有限公司。重组后，中石化石油工程机械有限公司更名为中石化四机石油机械有限公司，承继原中石化石油工程机械有限公司第四机械厂业务；江钻国际贸易（武汉）有限公司更名为中石化江钻石油机械有限公司。根据2017年8月15日召开的2017年第二次临时股东大会，本集团母公司于2017年12月吸收合并了全资子公司承德江钻石油机械有限责任公司。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设办公室、党群工作处、人力资源处、财务计划处、经营管理处（法律事务处）、市场发展处、安全环保处、纪检监察处（审计处）等部门，下设二级子公司7个，其中5个全资子公司，2个控股子公司。

本集团经营范围：石油钻采、油气集输、海洋工程、安全工程、天然气应用、化工、环保、新材料、新能源开发等装备、装置、配件的研发、制造、销售、租赁和服务；钻头、钻具、管汇、阀门、井下工具、仪器仪表及相关软件的研发、制造、销售、租赁和服务；直缝埋弧焊钢管、螺旋埋弧焊钢管、直缝高频焊管、压力管道管件、压力容器的研发、制造、销售、防腐、涂敷和服务；天然气销售、燃气工程及燃气设施的施工及服务；非在产油气井的井口气、伴生气的回收与销售；气体压缩机械、燃气机械、工业机器人、热泵、3D打印设备的研发、制造、销售、租赁和服务；轨道交通、城市管廊等预埋槽道、支架系统的研发、生产、销售及相关服务；石油特种车辆的生产及销售；产品质量检测、检验技术研发及技术咨询，检测评估、质量监造及鉴定试验，材料及产品理化分析、无损检测；互联网和相关服务、仓储服务（不含危险化学品及易燃易爆物品）；设备修理；房屋出租；专用码头装卸；公路普通货运；货物及技术进出口、企业管理服务、技术服务、信息咨询服务、用户培训、劳务服务、住宿及餐饮服务。（上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定的期限内经营）

本财务报表及财务报表附注业经本公司第七届董事会第二次会议于2018年8月22日批准。

2、合并财务报表范围

本集团纳入合并范围的二级子公司7个，详见本“附注八、合并范围的变动”、本“附注九、

在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注五、13、附注五、16、附注五、18和附注五、21。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，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，购买日对这部分其他综合收益不作处理，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；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，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。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前

已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

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，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以

公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款等（附注五、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的未来合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的未来合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、27。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- 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本集团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者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致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，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

- ⑦债务人经营所处的技术、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，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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销金额、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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

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减值时，将该金融资产的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、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	期末余额达到 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的应收款项为
------------------	-------------------------------------

	单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

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）	0.00%	0.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 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

(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	涉诉款项、客户信用状况恶化、账龄超过 1 年且催收不还、性质独特等的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、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

本集团存货分为原材料、周转材料、委托加工物资、在途物资、在产品及自制半成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团根据行业特点和核算要求，选择按计划成本或实际成本核算存货的发出成本。

其中：采用计划成本核算的存货，对存货的计划成本和实际成本之间的差异单独核算；领用和发出存货时，应于月度终了结转其应负担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。

采用实际成本核算的存货，采用加权平均法、移动加权平均法或个别计价法结转发出存货的成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品、包装物和其他材料等，领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日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转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、17。

13、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。□与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。□本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（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	12-40(年)	3%	2.43-8.08%
机器设备及其他	年限平均法	4-30(年)	3%	3.23-24.25%

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。

已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、17。

每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、17。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。借款费用同时满足下列条件的，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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

16、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40-50年	直线法
专利权	10年	直线法
非专利技术	5年、6年	直线法
软件使用权	5-10年	直线法

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、17。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

17、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚

未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。设定提存计划是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业年金计划

除了基本养老保险之外，本集团依据国资委《关于中国石油化工集团试行企业年金制度的批复》（国资分配[2009]1387号）以及集团公司相关规定，建立补充养老保险制度（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据企业年金计划计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，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一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事

项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。商品销售收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

（1）销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

根据销售合同条款的约定，产品需要安装验收的、且安装或检验工作是销售合同或协议的重要组成部分，在现场安装调试验收合格后才视为公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

日费合同相关的收入在劳务提供时确认，其他劳务收入在提供劳务的会计期间和相关应收款项结算时予以确认。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

22、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及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。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团将除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本集团作为出租人，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本集团作为承租人，经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。

本集团作为出租人，融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本集团作为承租人，融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

25、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）应收款项减值

如附注五、10所述，本集团定期审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货跌价准备

如附注五、11所述，本集团定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本集团在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本集团过往的营运成本。存货的实际售价、完工成本及销售费用和税金可能随市场销售状况、生产生产工艺或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

（3）长期资产减值

如附注五、17所述，本集团在资产负债表日对长期资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能可靠获得资产（或资产组）的公开

市价，因此不能准确估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）生产产品的产量、售价、毛利、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理的假设所作出有关产量、售价、毛利和相关经营成本的预测。如果相关假设及估计发生重大不利变化，则本集团需对长期资产增加计提减值准备。

（4）固定资产、无形资产及长期待摊费用的折旧和摊销

如附注五13、16和18所述，本集团对固定资产、无形资产和长期待摊费用等资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧和摊销。本集团定期审阅相关资产的使用寿命和摊销年限，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用金额。其中资产使用寿命为本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定，长期待摊费用摊销年限为本集团依据各项费用投入的预计受益期限而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

本集团在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来会计期间取得的应纳税所得额低于预期或实际所得税税率高于预期，确认的递延所得税资产将会转回并计入转回期间的利润表。

26、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

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

27、其他

（1）公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（2）安全生产费用

本集团根据有关规定，机械制造产品按上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：

- 1、营业收入在1000万元及以下的，按照2%提取。
- 2、营业收入在1000万元至1亿元（含）的部分,按照1%提取。
- 3、营业收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.2%提取。
- 4、营业收入在10亿元至50亿元（含）的部分，按照0.1%提取。
- 5、营业收入在50亿元以上的部分，按照0.05%提取。

天然气产品以上年度实际营业收入为计提依据，并对本企业事业部内部、本企业事业部之间互供原料的销售收入予以抵消，按超额累退的方式，根据以下标准分事业部计算全年计提数，平均逐月计提：

- 1、营业收入在1000万元及以下的，按照4%提取。
- 2、营业收入在1000万元至1亿元（含）的部分,按照2%提取。
- 3、营业收入在1亿元至10亿元（含）的部分，按照0.5%提取。
- 4、营业收入在10亿元以上的部分，按照0.2%提取。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	3、6、11、13 或 17%
城市维护建设税	流转税已缴税额	7 或 5 或 1%
企业所得税	应纳税所得额	15 或 25%
营业税	应税收入	3 或 5%
教育费附加	流转税已缴税额	3%
地方教育费附加	流转税已缴税额	2%

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
中石化石油机械股份有限公司（母公司）	25%
中石化江钻石油机械有限公司	25%
上海隆泰资产管理有限公司	25%
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	25%
中石化四机石油机械有限公司	15%
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	15%
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	25%

2、税收优惠

根据《关于公示湖北省2017年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本集团子公司四机有限公司取得了批准证书编号为GR201742000440的《高新技术企业证书》，本集团子公司四机赛瓦公司取得了批准证书编号为GR201742000028的《高新技术企业证书》，执行15%的企业所得税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,209.79	30,938.79

银行存款	173,770,840.45	210,724,371.06
其他货币资金	10,757,656.17	20,991,711.39
合计	184,529,706.41	231,747,021.24
其中：存放在境外的款项总额	517,700.06	514,628.62

其他说明

期末本集团受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末数	期初数
保函保证金	10,757,656.17	20,991,711.39

2、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	33,646,225.66	168,662,409.13
商业承兑票据	60,497,166.71	199,976,841.97
合计	94,143,392.37	368,639,251.10

（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	139,009,685.64	
商业承兑票据	53,680,844.89	
合计	192,690,530.53	

（3）其他说明

期末本集团无已质押的应收票据或因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、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	2,287,171,214.60	100.00%	156,113,255.22	6.83%	2,131,057,959.38	2,467,999,399.87	100.00%	132,236,388.45	5.36%	2,335,763,011.42
合计	2,287,171,214.60	100.00%	156,113,255.22	6.83%	2,131,057,959.38	2,467,999,399.87	100.00%	132,236,388.45	5.36%	2,335,763,011.42

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	1,326,237,314.64		
1 至 2 年	171,609,770.74	51,482,931.22	30.00%
2 至 3 年	47,583,176.90	28,549,906.14	60.00%
3 年以上	76,080,417.86	76,080,417.86	100.00%
合计	1,621,510,680.14	156,113,255.22	

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：

无。

(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 56,555,037.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 32,678,171.16 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
湖北怡德科技有限公司	6,789,508.00	货币资金
National Iranian Drilling Company	2,660,663.76	货币资金
吉林信达石油技术服务有限公司	1,960,063.60	商业承兑汇票
中国石油集团长城钻探工程有限公司物	1,603,510.98	货币资金

资分公司		
山东高速环球融资租赁有限公司	1,500,000.00	货币资金
合计	14,513,746.34	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报期间，本集团无实际核销应收账款。

(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例%	坏账准备期末余额
第一名	193,397,052.52	8.46	3,016,088.70
第二名	133,208,738.07	5.82	
第三名	104,262,399.21	4.56	1,615,146.46
第四名	102,995,115.67	4.50	
第五名	90,598,614.50	3.96	
合 计	624,461,919.97	27.30	4,631,235.16

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

4、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	601,599,196.68	96.41%	61,460,428.74	74.17%
1 至 2 年	2,981,988.22	0.48%	19,515,845.53	23.55%
2 至 3 年	19,222,717.71	3.08%	1,710,999.52	2.06%
3 年以上	172,800.00	0.03%	172,800.00	0.21%

合计	623,976,702.61	--	82,860,073.79	--
----	----------------	----	---------------	----

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：

无。

(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	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	454,037,531.33	72.01
第二名	51,121,845.13	8.11
第三名	22,961,277.82	3.64
第四名	9,071,208.93	1.44
第五名	3,803,173.35	0.60
合 计	540,995,036.56	85.80

其他说明：

无。

5、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	54,461,684.80	100.00%	4,937,323.35	9.07%	49,524,361.45	41,579,684.86	100.00%	4,773,338.54	11.48%	36,806,346.32
合计	54,461,684.80	100.00%	4,937,323.35	9.07%	49,524,361.45	41,579,684.86	100.00%	4,773,338.54	11.48%	36,806,346.32

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	26,208,093.66		
1 至 2 年	1,381,510.80	414,453.24	30.00%
2 至 3 年	565,378.44	339,227.06	60.00%
3 年以上	4,183,643.05	4,183,643.05	100.00%
合计	32,338,625.95	4,937,323.35	

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 297,633.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 133,648.43 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期本集团无实际核销的其他应收款。

（4）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
备用金	8,900,990.37	5,698,636.96
存出保证金	30,038,555.05	24,235,988.29
代垫款项	1,190,815.08	800,158.08
押金	4,102,701.39	1,035,412.64
应收资产转让款	9,476,770.78	9,476,770.78
其他往来款项	751,852.13	332,718.11
合计	54,461,684.80	41,579,684.86

（5）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
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	保证金	7,615,451.53	1 年以内	13.98%	

中国石化销售有限公司湖北石油分公司	资产处置款	6,880,000.00	2-3 年	12.63%	
中国石化国际事业有限公司北京招标中心	保证金	3,360,167.20	1 年以内	6.17%	
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	保证金	2,862,286.00	1 年以内	5.26%	
承德双桥农房房地产开发有限公司	资产处置款	2,596,770.78	3 年以上	4.77%	2,596,770.78
合计	--	23,314,675.51	--	42.81%	2,596,770.78

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

6、存货

(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	932,780,218.77	8,630,414.51	924,149,804.26	671,347,351.71	9,300,882.28	662,046,469.43
在产品	1,097,712,218.44	18,658,884.77	1,079,053,333.67	1,032,105,191.16	21,825,320.13	1,010,279,871.03
库存商品	971,683,077.15	60,499,315.00	911,183,762.15	703,094,404.43	63,178,941.42	639,915,463.01
周转材料	2,149,390.49		2,149,390.49	2,299,396.45		2,299,396.45
在途物资	1,059,829.06		1,059,829.06	1,059,829.06		1,059,829.06
委托加工物资	9,296,689.93	0.00	9,296,689.93	11,137,440.79		11,137,440.79

合计	3,014,681,423.84	87,788,614.28	2,926,892,809.56	2,421,043,613.60	94,305,143.83	2,326,738,469.77
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

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	9,300,882.28			670,467.77		8,630,414.51
在产品	21,825,320.13			3,166,435.36		18,658,884.77
库存商品	63,178,941.42			2,679,626.42		60,499,315.00
合计	94,305,143.83			6,516,529.55		87,788,614.28

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。	领用
在产品及自制半成品		领用
库存商品		出售库存商品

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多交或预缴的增值税额	64,724.80	113,909.58
待认证进项税额	1,215,785.85	2,450,163.90
增值税留抵税额	113,748,780.92	30,903,658.52
预缴所得税	7,702,024.65	7,764,284.69
合计	122,731,316.22	41,232,016.69

其他说明：

无。

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉市江汉石油机械有限公司	6,885,236.88			-353,535.85						6,531,701.03	
PDCLOGIC,LLC	1,852,413.55									1,852,413.55	
湖北海洋工程装备研究院有限公司	15,609,046.57			45,778.26						15,654,824.83	
珠海京楚石油技术开发有限公司	21,660,725.29			1,523,039.51						23,183,764.80	
小计	46,007,422.29			1,215,281.92						47,222,704.21	
合计	46,007,422.29			1,215,281.92						47,222,704.21	

其他说明

本集团不存在长期股权投资变现的重大限制，本集团合营企业及联营企业的信息见附注九、2。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	785,525,969.65	2,433,787,298.88	3,219,313,268.53

2.本期增加金额	3,098,262.15	3,828,232.09	6,926,494.24
（1）购置		3,641,990.21	3,641,990.21
（2）在建工程转入	3,098,262.15	186,241.88	3,284,504.03
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额	1,125,073.70	3,877,575.92	5,002,649.62
（1）处置或报废	1,125,073.70	3,877,575.92	5,002,649.62
4.期末余额	787,499,158.10	2,433,737,955.05	3,221,237,113.15
二、累计折旧			
1.期初余额	313,182,384.31	1,556,628,038.82	1,869,810,423.13
2.本期增加金额	14,001,312.86	66,285,258.04	80,286,570.90
（1）计提	14,001,312.86	66,285,258.04	80,286,570.90
3.本期减少金额	431,806.30	3,560,249.63	3,992,055.93
（1）处置或报废	431,806.30	3,560,249.63	3,992,055.93
4.期末余额	326,751,890.87	1,619,353,047.23	1,946,104,938.10
三、减值准备			
1.期初余额	2,781,240.80	39,224,322.52	42,005,563.32
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	2,781,240.80	39,224,322.52	42,005,563.32
四、账面价值			
1.期末账面价值	457,966,026.43	775,160,585.30	1,233,126,611.73
2.期初账面价值	469,562,344.54	837,934,937.54	1,307,497,282.08

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	38,260,094.54
通用设备	1,377,728.16
专用设备	2,247,464.01
合 计	41,885,286.71

(5) 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
----	------	------------

其他说明

本集团无暂时闲置、通过融资租赁租入、未办妥产权证书的固定资产，无用于抵押、担保的固定资产。

10、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
基建工程支出	30,118,907.24		30,118,907.24	24,637,681.14		24,637,681.14
其他支出	18,140,840.87		18,140,840.87	8,934,552.23		8,934,552.23
合计	48,259,748.11		48,259,748.11	33,572,233.37		33,572,233.37

(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	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

四机厂 铸造、锻 热、热处 理生产 线车间 搬迁	54,250,0 00.00	6,042,27 2.21	7,965,80 7.34			14,008,0 79.55	25.82%	50.00%				其他
MES 系 统建设	9,600,00 0.00	3,887,17 3.04	1,920,00 0.00			5,807,17 3.04	60.49%	50.00%				其他
钢管精 整区厂 房建设	9,600,00 0.00	5,267,92 2.66	87,735.8 5			5,355,65 8.51	55.79%	80.00%				其他
江钻金 刚石钻 头开发 与应用 平台	5,000,00 0.00	2,773,58 4.84	1,400,00 0.00			4,173,58 4.84	83.47%	90.00%				其他
钢管厂 成品库 房建设	7,000,00 0.00	3,453,79 1.05	66,037.7 4			3,519,82 8.79	50.28%	80.00%				其他
合计	85,450,0 00.00	21,424,7 43.80	11,439,5 80.93			32,864,3 24.73	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	275,453.00	
合计	275,453.00	

其他说明：

无。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	其他	合计
----	-------	-----	-------	-------	----	----

一、账面原值						
1.期初余额	103,847,407.41	24,068,089.20	14,070,617.04	16,116,834.78	1,169,622.62	159,272,571.05
2.本期增加 金额				299,999.99		299,999.99
(1) 购置				299,999.99		299,999.99
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	103,847,407.41	24,068,089.20	14,070,617.04	16,416,834.77	1,169,622.62	159,572,571.04
二、累计摊销						
1.期初余额	22,497,015.76	14,868,089.20	12,011,430.49	10,689,225.07	497,924.52	60,563,685.04
2.本期增加 金额	1,146,311.33	1,200,000.00	466,233.99	591,209.02	83,962.26	3,487,716.60
(1) 计提	1,146,311.33	1,200,000.00	466,233.99	591,209.02	83,962.26	3,487,716.60
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	23,643,327.09	16,068,089.20	12,477,664.48	11,280,434.09	581,886.78	64,051,401.64
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	80,204,080.32	8,000,000.00	1,592,952.56	5,136,400.68	587,735.84	95,521,169.40
2.期初账面价值	81,350,391.65	9,200,000.00	2,059,186.55	5,427,609.71	671,698.10	98,708,886.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本集团无用于抵押及担保或未办妥产权证书的土地使用权。

13、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	22,881,054.24		619,629.44		22,261,424.80
租赁费	4,333,088.51	3,047,619.09	1,059,955.94		6,320,751.66
合计	27,214,142.75	3,047,619.09	1,679,585.38		28,582,176.46

其他说明

无。

14、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
应收款项坏账准备	167,599,957.45	34,711,549.61	142,686,407.29	29,594,133.08
存货跌价准备	87,788,614.28	19,017,852.21	94,305,143.83	20,263,294.29
固定资产减值准备	42,005,563.32	10,347,163.54	41,989,524.53	10,347,163.54
合计	297,394,135.05	64,076,565.36	278,981,075.65	60,204,590.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		64,076,565.36		60,204,590.91

(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
可抵扣暂时性差异	1,046,737,952.66	967,643,007.02
合计	1,046,737,952.66	967,643,007.02

(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			
2019 年	5,935,393.64	5,935,393.64	
2020 年	9,320,606.74	9,320,606.74	
2021 年	789,424,388.28	789,424,388.28	
2022 年	162,962,618.36	162,962,618.36	
2023 年	79,094,945.64		
合计	1,046,737,952.66	967,643,007.02	--

其他说明：

无。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,889,483,029.02	1,569,483,029.02
合计	1,889,483,029.02	1,569,483,029.02

短期借款分类的说明：

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	46,325,066.00	78,722,616.66
银行承兑汇票	507,049,268.25	394,525,261.55
合计	553,374,334.25	473,247,878.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	2,349,684,093.50	2,343,957,862.44
劳务款	151,000,462.50	169,245,976.17
工程款	14,985,716.17	20,367,077.69
设备款	18,243,477.36	18,606,660.62
合计	2,533,913,749.53	2,552,177,576.92

(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
供应商一	24,102,018.53	未结算材料款
供应商二	19,150,000.00	未结算材料款
供应商三	10,748,327.70	未结算材料款
供应商四	8,458,517.89	未结算材料款
供应商五	6,577,295.67	未结算材料款
合计	69,036,159.79	--

其他说明：

无。

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品货款	618,358,495.72	144,438,297.83
合计	618,358,495.72	144,438,297.83

(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
客户一	22,327,968.00	业务未完结
客户二	8,810,945.00	业务未完结
客户三	4,362,613.00	业务未完结
客户四	2,463,854.16	业务未完结
客户五	1,986,951.32	业务未完结
合计	39,952,331.48	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

19、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	37,964,666.49	279,437,350.30	294,742,717.36	22,659,299.43
二、离职后福利-设定提存计划	4,023,231.71	47,156,600.72	47,529,187.26	3,650,645.17
三、辞退福利		3,801,206.00	3,801,206.00	
合计	41,987,898.20	330,395,157.02	346,073,110.62	26,309,944.60

(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	10,412,555.63	192,994,957.19	203,401,672.82	5,840.00
2、职工福利费	4,325,372.99	12,855,499.75	16,054,332.47	1,126,540.27
3、社会保险费	3,463,758.92	34,715,753.81	35,202,372.77	2,977,139.96
其中：医疗保险费	1,912,442.00	21,572,389.99	21,721,981.29	1,762,850.70
工伤保险费	207,557.73	2,161,936.89	2,173,621.92	195,872.70
生育保险费	59,218.74	834,452.08	834,909.01	58,761.81
补充医疗保险费	275,592.25	1,533,954.64	1,427,562.64	381,984.25
其他险费	1,008,948.20	8,613,020.21	9,044,297.91	577,670.50
4、住房公积金	1,579,987.64	25,049,757.32	23,979,458.76	2,650,286.20
5、工会经费	17,783,057.97	3,895,415.70	5,988,516.39	15,689,957.28
6、职工教育经费		1,060,905.28	1,060,905.28	
7、劳务费	399,933.34	8,364,929.21	8,555,326.83	209,535.72
8、其他短期薪酬		500,132.04	500,132.04	
合计	37,964,666.49	279,437,350.30	294,742,717.36	22,659,299.43

(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	3,795,769.54	42,595,940.52	43,563,744.51	2,827,965.55
2、失业保险费	137,720.67	1,563,091.10	1,563,712.15	137,099.62
3、企业年金缴费	89,741.50	2,997,569.10	2,401,730.60	685,580.00
合计	4,023,231.71	47,156,600.72	47,529,187.26	3,650,645.17

其他说明：

本报期间，本集团发生辞退福利3,801,206.00元，系给予与公司协议解除劳动关系的辞职员工的经济补偿金。

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,866,917.86	82,785,127.61
企业所得税	2,331,211.36	10,278,794.00
个人所得税	3,880,987.60	16,311,120.49
城市维护建设税	521,020.71	4,055,342.47

房产税	4,617,241.89	4,829,820.16
土地使用税	1,322,185.27	841,616.84
教育费附加	6,187,460.45	8,459,078.28
其他税费	101,467.43	476,516.98
合计	41,828,492.57	128,037,416.83

其他说明：

无。

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	44,255,264.24	16,268,243.49
合计	44,255,264.24	16,268,243.49

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

22、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
保证金	16,351,166.81	17,198,173.71
收到押金	8,053,705.00	7,519,330.00
借入款项	30,000,000.00	30,000,000.00
代垫款项	16,034,657.93	33,717,027.63
代管款项	4,686,787.17	3,285,305.72
代扣代缴款项	5,502,454.73	10,743,449.73
其他款项	11,580,844.93	5,474,128.04
合计	92,209,616.57	107,937,414.83

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

借入款项30,000,000.00元系荆州区财政局城南财政分局提供“壮腰工程”借款。

账龄超过1年的其他应付款为21,674,562.95元（2017年12月31日：16,238,484.05元），主要为代垫款项、保证金及押金等，无账龄超过1年的重要其他应付款。

23、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	64,752,589.24	10,768,859.20	37,524,213.81	37,997,234.63	
合计	64,752,589.24	10,768,859.20	37,524,213.81	37,997,234.63	--

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
压缩机国产化基地	465,000.00						465,000.00	与资产相关
深层页岩气开发关键装备及工具研制	59,064,833.95			30,601,074.61			28,463,759.34	与收益相关
海洋大功率往复式压缩机研制	4,143,065.71						4,143,065.71	与收益相关
海洋石油水下井口头系统工程化研制	79,211.48			52,714.00			26,497.48	与收益相关
水下采油树关键技术研究及成套设备研制	478.10						478.10	与收益相关
东湖开发区分局知名企业补贴	1,000,000.00			1,000,000.00				与收益相关
稳定就业岗位补贴		2,544,013.00		2,544,013.00				与收益相关
嘉定区社会贡献献奖		19,000.00		19,000.00				与收益相关
省级促进外资外贸专项资金		200,000.00		200,000.00				与收益相关
科技发展计划项目资金		150,000.00		150,000.00				与收益相关

中央企业处置僵尸企业补助资金		4,372,000.00	2,432,866.00				1,939,134.00	与收益相关
省科技研发资金		2,500,000.00					2,500,000.00	与收益相关
残疾人超比例奖励		14,546.20		14,546.20				与收益相关
传统产业改造升级及以奖代补资金		290,000.00		290,000.00				与收益相关
黄标车报废补贴款		14,300.00		5,000.00			9,300.00	与收益相关
湖北省外国专家局引智项目费		200,000.00					200,000.00	与收益相关
省级促进外资外贸专项资金		100,000.00					100,000.00	与收益相关
湖北省重大页岩气井工厂自动化钻机研制		150,000.00					150,000.00	与收益相关
外贸及引资专项资金		215,000.00		215,000.00				与收益相关
合计	64,752,589.24	10,768,859.20	2,432,866.00	35,091,347.81			37,997,234.63	--

其他说明：

深层页岩气开发关键装备及工具研制补助项目，相关文件未明确规定补助对象，由于该项目未来不会形成长期资产，本集团将其作为与收益相关的政府补助。

24、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	598,157,690.00						598,157,690.00

其他说明：

无。

25、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）	972,073,153.59			972,073,153.59
其他资本公积	16,022,817.52			16,022,817.52
合计	988,095,971.11			988,095,971.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

26、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	786,784.46	6,166,112.71	2,086,387.47	4,866,509.70
合计	786,784.46	6,166,112.71	2,086,387.47	4,866,509.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期本集团按照国家规定计提取安全生产费6,166,112.71元，计入当期相关产品的生产成本。
2017年本集团计提安全生产费用共计13,659,010.81元。

27、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	187,509,298.66			187,509,298.66
合计	187,509,298.66			187,509,298.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

28、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	-15,708,896.69	-22,311,158.65
调整后期初未分配利润	-15,708,896.69	-22,311,158.65
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-82,888,490.39	9,413,754.40
计提职工福利及奖励基金		2,811,492.44
期末未分配利润	-98,597,387.08	-15,708,896.69

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

29、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	1,787,834,740.29	1,504,412,920.62	1,276,076,672.72	1,125,210,228.07
其他业务	63,019,705.00	26,253,542.91	69,383,740.09	68,080,496.78
合计	1,850,854,445.29	1,530,666,463.53	1,345,460,412.81	1,193,290,724.85

30、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	5,506,022.47	5,269,906.79
教育费附加	3,576,182.70	3,388,584.89
房产税	3,099,334.94	3,233,186.47
土地使用税	2,325,967.56	2,662,736.65
车船使用税	306,509.28	274,266.03
印花税	497,184.90	516,047.52
营业税		170,395.29
其他	184,803.50	4,312.56
合计	15,496,005.35	15,519,436.20

其他说明：

主要税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,498,151.77	22,336,321.82
物料消耗	416,041.11	1,898,466.42

差旅费	9,083,540.99	7,936,958.65
销货运杂费	30,782,294.91	7,312,854.97
包装费	5,404,896.29	3,669,461.72
仓储费	2,851,888.85	1,717,108.70
展览费	1,143,866.31	4,326,806.12
广告费	369,871.38	108,467.89
业务宣传费	3,211,345.63	3,064,272.84
外贸代理费	7,441,948.17	2,510,803.09
销售服务费	36,533,663.24	14,409,061.02
代理手续费	1,552,478.07	766,833.13
折旧费	1,843,135.52	1,904,826.64
办公费	1,671,554.52	965,684.85
其他	9,195,900.71	6,366,719.12
合计	137,000,577.47	79,294,646.98

其他说明：

无。

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,793,438.98	48,570,127.84
折旧费	9,578,032.28	7,527,134.47
修理费	5,042,487.86	5,971,090.56
租赁费	3,278,070.62	2,648,457.73
物料消耗	590,680.59	1,586,398.10
差旅费	5,397,773.52	4,754,403.51
业务招待及宣传费	11,485,502.39	11,265,289.48
研究开发费	102,019,485.50	63,810,418.29
社区服务	6,141,463.39	6,846,123.72
物业管理费	2,565,933.82	1,863,713.18
办公费	866,125.10	1,135,881.93
财产保险费	661,436.71	414,043.97
水电费	1,478,542.29	1,594,397.35
通讯费	515,920.45	654,449.36

无形资产摊销	1,248,719.72	814,810.17
审计费	1,731,592.64	42,584.91
咨询费	983,318.23	360,700.29
其他费用	15,447,454.57	8,154,009.33
合计	235,825,978.66	168,014,034.19

其他说明：

无。

33、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,574,237.22	45,491,841.24
减：利息收入	624,431.16	540,271.90
汇兑损益	-1,818,301.67	10,186,797.75
手续费及其他	-1,027,190.57	1,632,067.40
合计	33,104,313.82	56,770,434.49

其他说明：

无。

34、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	24,913,550.16	-10,535,505.02
合计	24,913,550.16	-10,535,505.02

其他说明：

无。

35、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,215,281.92	1,272,791.64
合计	1,215,281.92	1,272,791.64

其他说明：

无。

36、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（损失以“-”填列）	2,907,400.45	78,510.54

37、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
深层页岩气开发关键装备及工具研制	30,601,074.61	4,754,303.74
水下采油树关键技术研究及成套设备研制		8,684.56
海洋石油水下井口头系统工程化研制	52,714.00	150,384.30
稳定就业岗补贴	2,544,013.00	4,638,633.00
再就业补贴		6,510.00
公益性岗位补助		15,157.10
公益性岗位安置费		110,781.80
居民医保资金清算返还		342,517.48
东湖开发区分局知名企业补贴	1,000,000.00	
纳税大户奖		15,000.00
稳定工业经济增长奖补		50,000.00
社会贡献奖	19,000.00	
促进外资外贸专项资金	415,000.00	
科技发展计划项目资金	150,000.00	
残疾人超比例奖励	14,546.20	
传统产业改造升级及以奖代补资金	290,000.00	
黄标车报废补贴款	5,000.00	
合 计	35,091,347.81	10,091,971.98

38、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	2,432,866.00		2,432,866.00
罚没利得	16,000.00	32,090.00	16,000.00

无需支付的应付款项	4,560,937.57	9,562.71	4,560,937.57
违约赔偿收入	40,000.00	786,400.00	40,000.00
其他	374,471.58	510,186.36	374,471.58
合计	7,424,275.15	1,338,239.07	7,424,275.15

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
中央企业处置僵尸企业补助资金	财政部	补助		否	否	2,432,866.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,432,866.00		--

其他说明：

无。

39、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
罚款支出	50,000.00	342.00	50,000.00
赔偿金、违约金支出	248,579.85	10,830.39	248,579.85
其他支出	89,100.00	156,691.00	89,100.00
合计	387,679.85	167,863.39	387,679.85

其他说明：

无。

40、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	2,974,955.91	5,345,277.00
递延所得税费用	-3,871,974.45	5,757,944.38
合计	-897,018.54	11,103,221.38

(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	-79,901,818.22
所得税费用	-897,018.54

其他说明

无。

41、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
收到政府补助	10,768,859.20	81,948,490.41
本年利息收入	624,431.16	540,271.90
收到保证金、押金	21,689,938.60	18,570,890.42
其他零星收款	4,390,794.14	5,787,423.80
合计	37,474,023.10	106,847,076.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
支付管理费用	110,127,179.69	63,917,382.90
支付销售费用	109,651,588.45	54,957,203.11
支付保证金、押金	30,629,903.21	22,479,211.62
其他零星支出	7,184,907.42	9,876,459.60
合计	257,593,578.77	151,230,257.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(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
收到 2016 年度业绩补偿款		40,916,900.00
合计		40,916,900.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(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
承兑汇票手续费	541,975.76	1,010,554.63
合计	541,975.76	1,010,554.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

42、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	-79,004,799.68	-155,382,930.42
加：资产减值准备	24,913,550.16	-10,535,505.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,286,570.90	77,057,819.87
无形资产摊销	3,487,716.60	3,449,825.27
长期待摊费用摊销	1,679,585.38	1,242,230.70
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）	-2,907,400.45	-78,510.54
财务费用（收益以“—”号填列）	34,799,313.14	30,373,724.76

投资损失（收益以“－”号填列）	-1,215,281.92	-1,272,791.64
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,871,974.45	5,757,944.38
存货的减少（增加以“－”号填列）	-600,154,339.79	-138,884,752.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-74,633,733.18	185,377,333.45
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	264,908,607.44	-17,737,398.08
其他	14,313,780.46	-24,924,621.14
经营活动产生的现金流量净额	-337,398,405.39	-45,557,630.88
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	173,772,050.24	271,950,880.24
减：现金的期初余额	210,755,309.85	215,773,083.03
现金及现金等价物净增加额	-36,983,259.61	56,177,797.21

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	173,772,050.24	210,755,309.85
其中：库存现金	1,209.79	30,938.79
可随时用于支付的银行存款	173,770,840.45	210,724,371.06
三、期末现金及现金等价物余额	173,772,050.24	210,755,309.85

其他说明：

无。

43、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	10,757,656.17	保函保证金
合计	10,757,656.17	--

其他说明：

无。

44、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	--	--	57,378,565.07
其中：美元	6,981,938.66	6.6166	46,196,695.34
欧元	1,461,395.77	7.6515	11,181,869.73
应收账款	--	--	262,754,839.02
其中：美元	32,076,836.21	6.6166	212,239,594.47
欧元	6,602,005.43	7.6515	50,515,244.55
其他应收款			34,406.32
其中：美元	5,200.00	6.6166	34,406.32
应付账款			10,940,588.12
其中：美元	1,654,861.35	6.6166	10,949,555.61
英镑	252.75	8.6551	2,187.58
其他应付款			59.55
其中：美元	9.00	6.6166	59.55

其他说明：

无。

(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

本集团唯一的境外经营实体King dream USA,Inc成立于2012年，本集团2012年8月14日取得美国德克萨斯州州政府签发的企业法人营业执照，注册资本为2,000.00美元，由中石化石油机械股份有限公司出资，出资比例100%。公司组织形式为有限责任公司，董事长田红平、总裁兼首席执行官钟军平。公司主要经营地为美国德克萨斯州米德兰市，经营范围主要为石油机械设备行业投资。公司下设董事会、总裁兼首席执行官、财务总监兼财务总管。King dream USA,Inc属于投资行业，主要业务板块石油机械设备行业投资，记账本位币为人民币。

八、合并范围的变更

1、其他

本集团报告期合并范围无变动。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中石化四机石油机械有限公司	武汉	武汉市	机械制造	100.00%		同一控制下企业合并
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	荆州	荆州市	石油机械及配件	65.00%		同一控制下企业合并
中石化江钻石油机械有限公司	武汉	武汉市	机械制造	100.00%		设立
上海隆泰资产管理有限公司	上海	上海市	投资管理	100.00%		设立
King dream USA, Inc	美国	美国	投资管理	100.00%		设立
武汉江钻海杰特金刚石钻头有限公司	武汉	武汉市	机械制造	60.00%		设立
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	荆州	荆州市	设备检测	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(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
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	35.00%	3,787,648.57	11,858,730.96	128,159,859.73

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(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
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	590,907,375.87	114,958,049.43	705,865,425.30	339,694,397.49		339,694,397.49	578,025,020.39	118,355,762.92	696,380,783.31	308,046,426.89		308,046,426.89

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
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	275,913,384.65	10,821,853.07	10,821,853.07	2,403,593.87	203,504,060.53	9,793,356.00	9,793,356.00	-33,962,197.76

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
PDC LOGIC, LLC	美国	美国	贸易	40.00%		权益法
湖北海洋工程装备研究院有限公司	中国	武汉	技术研究	15.00%		权益法
珠海京楚石油技术开发有限公司	中国	广东	贸易	31.25%		权益法
武汉市江汉石油机械有限公司	中国	武汉	机械制造	15.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	PDC LOGIC, LLC	湖北海洋工程装备研究院有限公司	珠海京楚石油技术开发有限公司	武汉市江汉石油机械有限公司	PDC LOGIC, LLC	湖北海洋工程装备研究院有限公司	珠海京楚石油技术开发有限公司	武汉市江汉石油机械有限公司
流动资产	3,806,560.68	646,739,014.21	141,571,975.34	27,294,216.01	3,806,560.68	652,852,934.87	105,253,311.70	31,569,935.44
非流动资产	2,089,420.27	35,124,347.73	1,862,928.26	37,905,910.22	2,089,420.27	35,229,061.87	2,319,500.06	36,604,122.58
资产合计	5,895,980.95	681,863,361.94	143,434,903.60	65,200,126.23	5,895,980.95	688,081,996.74	107,572,811.76	68,174,058.02
流动负债	1,264,947.07	580,347,863.10	69,237,421.50	21,655,452.75	1,264,947.07	587,871,686.31	38,240,149.50	22,272,478.85
非流动负债		2,550,000.00	9,434.76			1,550,000.00	18,341.35	
负债合计	1,264,947.07	582,897,863.10	69,246,856.26	21,655,452.75	1,264,947.07	589,421,686.31	38,258,490.85	22,272,478.85

		10	6	5		31	5	5
净资产	4,631,033.88	98,965,498.84	74,188,047.34	43,544,673.48	4,631,033.88	98,660,310.43	69,314,320.91	45,901,579.17
按持股比例计算的净资产份额	1,852,413.55	14,844,824.83	23,183,764.80	6,531,701.03	1,852,413.55	14,799,046.57	21,660,725.29	6,885,236.88
--其他		810,000.00				810,000.00		
对联营企业权益投资的账面价值	1,852,413.55	15,654,824.83	23,183,764.80	6,531,701.03	1,852,413.55	15,609,046.57	21,660,725.29	6,885,236.88
营业收入		40,391,593.60	52,683,366.82	3,708,615.90	8,182,920.24	44,720,637.00	12,757,578.47	8,146,470.81
净利润		305,188.40	4,873,726.43	-2,356,905.66	428,886.32	6,225,388.59	1,440,903.07	-2,559,846.35
综合收益总额		305,188.40	4,873,726.43	-2,356,905.66	428,886.32	6,225,388.59	1,440,903.07	-2,559,846.35
本年度收到的来自联营企业的股利						1,015,367.16		

其他说明

无。

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

4、其他

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、应付账款、应付利息、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和汇率风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手

方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团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的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的27.30%（2017年：20.96%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的42.81%（2017年：46.92%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。此外，本集团也会考虑与供应商协商，要求其调减部分债务金额，或者用出售长账龄应收账款的形式提早获取资金，以减轻公司的现金流压力。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2018年6月30日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币46,000万元（2017年12月31日：人民币37,000万元）。

期末本集团持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下

项 目	2018年6月30日				合 计
	一年以内	一到二年	二至五年	五年以上	
金融资产：					
货币资金	184,529,706.41				184,529,706.41
应收票据	94,143,392.37				94,143,392.37
应收账款	2,131,057,959.38				2,131,057,959.38
其他应收款	49,524,361.45				49,524,361.45
资产合计	2,459,255,419.61				2,459,255,419.61
金融负债：					
短期借款	1,889,483,029.02				1,889,483,029.02

应付票据	553,374,334.25	553,374,334.25
应付账款	2,533,913,749.53	2,533,913,749.53
应付职工薪酬	26,309,944.60	26,309,944.60
应付利息	44,255,264.24	44,255,264.24
其他应付款	92,209,616.57	92,209,616.57
负债合计	5,139,545,938.21	5,139,545,938.21

期初本集团持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下

项 目	2017年12月31日				合 计
	一年以内	一到二年	二至五年	五年以上	
金融资产：					
货币资金	231,747,021.24				231,747,021.24
应收票据	368,639,251.10				368,639,251.10
应收账款	2,335,763,011.42				2,335,763,011.42
其他应收款	36,806,346.32				36,806,346.32
资产合计	2,972,955,630.08				2,972,955,630.08
金融负债：					
短期借款	1,569,483,029.02				1,569,483,029.02
应付票据	473,247,878.21				473,247,878.21
应付账款	2,552,177,576.92				2,552,177,576.92
应付职工薪酬	41,987,898.20				41,987,898.20
应付利息	16,268,243.49				16,268,243.49
其他应付款	107,937,414.83				107,937,414.83
负债合计	4,761,102,040.67				4,761,102,040.67

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于短期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下：

项 目	本年数	上年数
浮动利率金融工具		
金融资产	184,529,706.41	231,747,021.24
其中：货币资金	184,529,706.41	231,747,021.24
金融负债	1,889,483,029.02	1,569,483,029.02
其中：短期借款	1,889,483,029.02	1,569,483,029.02

于2018年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约703.63万元（2017年12月31日：590.10万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、英镑）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款及短期借款等。

于2018年6月30日，本集团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（单位：人民币元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	10,949,615.16	15,088,603.59	258,470,696.12	211,432,505.61
欧元			61,697,114.28	48,009,819.24
英镑	2,187.58	2,218.94		
合 计	10,951,802.74	15,090,822.53	320,167,810.41	259,442,324.85

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	5%	10,078,237.03	5%	7,948,473.86
欧元汇率上升	5%	2,351,899.29	5%	1,801,522.05
英镑汇率上升	5%	-92.97	5%	-94.30
小计	--	12,430,043.35	--	9,749,901.60
美元汇率下降	-5%	-10,078,237.03	-5%	-7,948,473.86
欧元汇率下降	-5%	-2,351,899.29	-5%	-1,801,522.05
英镑汇率下降	-5%	92.97	-5%	94.30
小计	--	-12,430,043.35	--	-9,749,901.60

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年6月30日，本集团的资产负债率为76.31%（2017年12月31日：72.86%）。

十一、公允价值的披露

1、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

4、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

5、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

6、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

7、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

本集团其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

8、其他

无。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国石油化工集团公司	北京	石油化工	27,486,653.40 万元	58.74%	58.74%

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是中国石油化工集团公司。

其他说明：

无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
珠海京楚石油技术开发有限公司	联营企业

其他说明

无。

4、其他关联方情况

中国石化集团为公司控股股东，其下属企业均构成本集团关联方。关联方及关联交易涉及中国石化集团下属企业的披露，本集团对主要关联方中国石油化工集团公司（简称“中国石化集团本部”）、中石化石油工程技术服务有限公司及其下属企业（简称“石化油服公司”）、中国石油化工股份有限公司及其下属企业（简称：“石化股份公司”）、中国石化财务有限责任公司（简称“中石化财务公司”）、中国石化盛骏国际投资有限公司（简称“中石化盛骏公司”）及江汉石油管理局单独披露，对于其他非主要关联企业统称“石化集团直属其他单位”汇总披露。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江汉石油管理局	水电气	35,132,327.28		否	27,155,370.33
江汉石油管理局	社区服务	6,140,679.75		否	6,846,123.72
江汉石油管理局	物业管理	3,300,654.33		否	2,552,178.21
江汉石油管理局	其他劳务	501,411.38		否	3,015,938.04
石化油服公司	材料采购			否	74,358.97
石化油服公司	运输劳务	3,137,789.76		否	188,193.69
石化油服公司	工程劳务	7,409,909.91		否	
石化油服公司	其他劳务	1,274,858.41		否	224,051.88
石化股份公司	材料采购	780,623,448.08		否	124,357,092.19
石化股份公司	产品采购	1,752,535.18		否	628,282.80
石化股份公司	其他劳务	811,369.74		否	362,005.61
石化集团直属其他单位	运输劳务	7,824,076.59		否	
石化集团直属其他单位	其他劳务	4,914,947.99		否	3,369,703.20
石化集团直属其他单位	材料采购	3,864.95		否	3,917,598.42
珠海京楚石油技术开发有限公司	材料采购	6,436,490.17		否	3,013,343.54

合 计	--	859,264,363.52			175,704,240.60
-----	----	----------------	--	--	----------------

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江汉石油管理局	材料销售	283.02	1,078,025.52
石化油服公司	产品销售	144,394,030.08	82,466,146.39
石化油服公司	技术开发		358,974.36
石化油服公司	检测服务	1,641,272.62	1,933,623.27
石化油服公司	运输劳务		1,210,897.68
石化油服公司	其他劳务	126,900.00	267,380.80
石化股份公司	产品销售	500,825,988.85	63,309,784.38
石化股份公司	检测服务	8,490.56	800,506.00
石化股份公司	运输劳务	25,938,176.85	4,326,039.84
石化股份公司	其他劳务	2,938,985.52	1,538,205.50
石化集团直属其他单位	产品销售	10,927,866.25	483,292.70
石化集团直属其他单位	技术开发		2,075,471.69
中天合创能源有限责任公司	产品销售	66,924.41	
合 计	--	686,868,918.16	159,848,348.13

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

无。

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
江汉石油管理局	房屋	2,248,914.29	809,295.24
江汉石油管理局	土地		37,800.00
合 计	--	2,248,914.29	847,095.24

关联租赁情况说明

无。

（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				
中国石化集团本部	5,770,000.00	2015 年 12 月 30 日	2020 年 12 月 30 日	委托贷款
中石化财务公司	150,000,000.00	2017 年 07 月 19 日	2018 年 07 月 17 日	短期借款
中石化财务公司	200,000,000.00	2017 年 10 月 19 日	2018 年 10 月 18 日	短期借款
中石化财务公司	90,000,000.00	2018 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 19 日	短期借款
中石化财务公司	40,000,000.00	2018 年 02 月 13 日	2019 年 08 月 10 日	短期借款
中石化盛骏公司	1,403,713,029.02	2017 年 09 月 18 日	2018 年 09 月 14 日	循环贷款
合 计	1,889,483,029.02			--
拆出				

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,871,200.00	1,689,600.00

(5) 其他关联交易

关联方利息收支情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
中石化财务公司	存款利息收入	按一般正常商业条款或相关协议	158,167.48	236,009.77
中石化盛骏公司	存款利息收入	按一般正常商业条款或相关协议	2,330.10	11,105.52
中国石化集团本部	贷款利息支出	按一般正常商业条款或相关协议	15,925.20	31,504.20
中石化财务公司	贷款利息支出	按一般正常商业条款或相关协议	7,712,288.72	9,193,872.92
中石化盛骏公司	贷款利息支出	按一般正常商业条款或相关协议	27,595,048.53	36,213,257.18
合 计	--	--	35,483,760.03	45,685,749.59

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	石化油服公司	18,000,000.00		123,648,484.42	
应收票据	石化股份公司	9,900,000.00		3,916,755.77	

应收票据	石化集团所属其他单位	9,957,964.77		27,734,476.22	
应收账款	石化油服公司	440,346,343.74		406,361,665.34	
应收账款	石化股份公司	192,090,547.99		447,424,189.34	
应收账款	石化集团所属其他单位	33,146,010.41		34,188,288.79	
应收账款	江汉石油管理局			3,990,897.25	
应收账款	中天合创能源有限责任公司	77,632.32			
预付账款	石化油服公司	97,262.40		67,262.40	
预付账款	石化股份公司	457,393,164.55		20,690,865.44	
预付账款	石化集团所属其他单位	2,855,017.22		3,609,736.60	
其他应收款	江汉石油管理局	185,517.62		30,963.82	
其他应收款	石化油服公司	132,134.50		141,334.50	
其他应收款	石化股份公司	21,561,430.73		17,441,917.93	
其他应收款	石化集团所属其他单位	243,976.00			
合 计	--	1,185,987,002.25		1,089,246,837.82	

(2) 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
短期借款	中石化盛骏公司	1,403,713,029.02	1,403,713,029.02
短期借款	中石化财务公司	480,000,000.00	160,000,000.00
短期借款	中国石化集团本部	5,770,000.00	5,770,000.00
应付票据	江汉石油管理局	14,211,868.86	
应付票据	石化油服公司		1,000,000.00
应付票据	石化股份公司	146,427,000.00	62,000,000.00
应付票据	石化集团所属其他单位	4,984,305.39	37,469,867.80
应付账款	石化油服公司	23,108,229.79	19,865,493.50
应付账款	石化股份公司	452,663,910.31	316,955,166.95
应付账款	石化集团所属其他单位	4,794,391.32	2,115,830.85
应付账款	珠海京楚石油技术开发有限公司		579,389.00

应付账款	武汉市江汉石油机械有限公司		568,205.60
应付账款	江汉石油管理局	15,541,515.31	14,571,398.92
预收账款	石化油服公司	18,491,289.58	3,032,476.58
预收账款	石化股份公司	490,764,543.08	26,318,537.00
应付利息	中石化财务公司	804,497.22	412,525.00
应付利息	中石化盛骏公司	43,450,767.02	15,855,718.49
其他应付款	江汉石油管理局	3,154,590.41	6,645,489.83
其他应付款	石化油服公司	461,887.40	351,134.90
其他应付款	石化集团所属其他单位	61,000.00	61,000.00
合 计	--	3,108,402,824.71	2,077,285,263.44

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）资本承诺

截至2018年6月30日，本集团不存在应披露的资本承诺事项。

（2）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	6,046,626.12	13,544,639.07
资产负债表日后第2年	14,816,908.40	4,596,000.00
资产负债表日后第3年	11,133,846.30	6,200,000.00
以后年度	40,496,434.44	40,676,000.00
合 计	72,493,815.26	65,016,639.07

（3）前期承诺履行情况

截至2018年6月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截至本报告董事会批准报告日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无。

2、债务重组

本报告期无债务重组事项。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

本报告期无非货币性资产置换事项。

（2）其他资产置换

本报告期无其他资产置换事项。

4、年金计划

年金计划主要内容详见附注五、19（2）。

5、终止经营

本报告期无终止经营事项。

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为石油专用设备、钻头及钻具、油气钢管、其他四个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格参照可比市场价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配。

由于对合营企业的长期股权投资以及投资（损失）/收益、所得税费用和各分部共用资产相关的资源由本集团统一使用和核算，因此未在各分部之间进行分配。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	石油机械设备	钻头及钻具	油气钢管	其他	分部间抵销	合计
2018 年 1-6 月 /2018 年 6 月 30 日						
营业收入	979,286,917.71	363,393,366.39	557,482,581.84	174,794,178.50	224,102,599.15	1,850,854,445.29
其中：对外交易收入	877,803,607.24	264,650,616.38	554,049,863.58	154,350,358.09		1,850,854,445.29
分部间交易收入	101,483,310.47	98,742,750.01	3,432,718.26	20,443,820.41	224,102,599.15	
其中：主营业务收入	975,346,300.29	346,585,967.93	517,045,567.59	167,175,230.61	218,318,326.13	1,787,834,740.29
营业成本	800,001,816.84	277,986,979.19	516,907,171.70	159,873,094.95	224,102,599.15	1,530,666,463.53
其中：主营业务成本	799,528,205.01	268,633,398.18	498,016,884.59	156,552,758.97	218,318,326.13	1,504,412,920.62
营业费用	234,905,819.04	87,715,090.08	31,491,864.92	92,227,651.42		446,340,425.46
营业利润/(亏损)	-55,503,359.06	1,140,884.66	9,298,545.22	-19,851,126.83	22,023,357.51	-86,938,413.52
资产总额	3,599,784,470.37	1,520,481,044.16	2,058,955,266.55	4,379,183,312.44	3,908,483,417.25	7,649,920,676.27
负债总额	2,314,195,122.21	1,122,682,941.47	1,706,542,668.90	2,271,118,305.51	1,576,808,876.96	5,837,730,161.13

资本性支出	12,274,759.49	4,007,750.69	2,497,201.87	10,053,890.46		28,833,602.51
折旧和摊销费用	32,694,325.41	23,960,632.27	11,954,229.36	16,844,685.84		85,453,872.88
资产减值损失	16,935,427.82	7,348,339.17	-1,385,310.91	2,015,094.08		24,913,550.16
2017 年 1-6 月 /2017 年 12 月 31 日						
营业收入	764,188,845.65	282,044,634.89	390,317,113.87	134,884,895.33	225,975,076.93	1,345,460,412.81
其中：对外交易收入	661,952,971.74	165,762,081.16	390,317,113.87	127,428,246.04		1,345,460,412.81
分部间交易收入	102,235,873.91	116,282,553.73		7,456,649.29	225,975,076.93	
其中：主营业务收入	716,826,869.26	266,496,568.95	380,742,298.01	127,512,382.21	215,501,445.71	1,276,076,672.72
营业成本	663,206,328.27	249,027,885.42	376,555,642.99	130,475,945.10	225,975,076.93	1,193,290,724.85
其中：主营业务成本	630,995,750.65	233,552,528.73	350,898,850.55	125,264,543.85	215,501,445.71	1,125,210,228.07
营业费用	152,394,620.23	59,112,306.46	24,821,530.82	72,734,589.33		309,063,046.84
营业利润/(亏损)	-43,426,902.34	-33,898,465.70	-11,044,902.84	-39,423,014.12	17,735,310.26	-145,528,595.26
资产总额	3,658,750,068.72	1,425,095,588.25	1,376,754,039.18	4,188,500,270.24	3,652,109,218.65	6,996,990,747.74
负债总额	2,321,366,649.06	1,030,730,303.52	1,034,420,159.50	2,060,283,081.56	1,348,469,849.07	5,098,330,344.57
资本性支出	2,755,341.04	2,943,249.11	1,072,897.53	4,702,307.72		11,473,795.40
折旧和摊销费用	24,735,292.78	24,941,323.38	12,610,429.34	19,462,830.34		81,749,875.84
资产减值损失	-6,076,239.49	1,745,209.26	-5,849,062.80	-355,411.99		-10,535,505.02

(3) 其他说明

①产品和劳务对外交易收入

项 目	本期发生额	上期发生额
石油机械设备	873,862,989.82	618,525,384.63
钻头及钻具	253,627,490.94	156,753,257.16
油气钢管	513,612,849.33	380,742,298.01
其他	209,751,115.20	189,439,473.01
合 计	1,850,854,445.29	1,345,460,412.81

②地区信息

本期或本期期末	境内	境外	合 计
对外交易收入	1,513,635,419.71	337,219,025.58	1,850,854,445.29
非流动资产	1,515,625,169.42		1,515,625,169.42

(续)

上期或上期期末	境内	境外	合 计
对外交易收入	1,101,958,791.41	243,501,621.40	1,345,460,412.81
非流动资产	1,571,765,298.56		1,571,765,298.56

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	688,082,599.75	100.00%	56,849,284.82	8.26%	631,233,314.93	1,016,070,848.63	100.00%	51,095,897.72	5.03%	964,974,950.91
合计	688,082,599.75	100.00%	56,849,284.82	8.26%	631,233,314.93	1,016,070,848.63	100.00%	51,095,897.72	5.03%	964,974,950.91

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	350,759,126.69		
1 至 2 年	52,774,782.17	15,832,434.65	30.00%
2 至 3 年	15,403,720.81	9,242,232.49	60.00%
3 年以上	31,774,617.68	31,774,617.68	100.00%
合计	450,712,247.35	56,849,284.82	

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 14,524,939.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,771,552.76 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
中国石油集团长城钻探工程有限公司物资分公司	1,603,510.98	货币资金
中国石油集团川庆钻探工程有限公司	1,482,726.00	货币资金
中国石油物资装备(集团)总公司	1,314,905.39	多方抵账
内蒙古华屹天然气管道有限公司	1,197,314.80	银行承兑汇票、货币资金
郑州万达重工股份有限公司	782,866.92	银行承兑汇票
合计	6,381,324.09	--

（3）本期实际核销的应收账款情况

本报告期间，本公司无实际核销应收账款。

（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	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
第一名	60,990,097.45	8.86	
第二名	45,307,800.00	6.58	
第三名	41,967,444.18	6.10	
第四名	34,076,076.23	4.95	
第五名	33,559,200.00	4.88	8,389,800.00
合 计	215,900,617.86	31.37	8,389,800.00

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、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	865,690,979.60	100.00%	4,532,391.55	0.52%	861,158,588.05	678,435,774.60	100.00%	4,470,346.74	0.66%	673,965,427.86
合计	865,690,979.60	100.00%	4,532,391.55	0.52%	861,158,588.05	678,435,774.60	100.00%	4,470,346.74	0.66%	673,965,427.86

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	10,671,970.72		
1 至 2 年	683,110.80	204,933.24	30.00%
2 至 3 年	504,378.43	302,627.06	60.00%
3 年以上	4,024,831.25	4,024,831.25	100.00%
合计	15,884,291.20	4,532,391.55	

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 186,033.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 123,988.43 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期本公司无实际核销的其他应收款。

(4) 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
备用金	4,144,294.73	2,857,921.77
存出保证金	14,409,974.98	9,603,929.18
代垫款项	6,658,816.25	10,429,741.43
押金	1,013,492.64	1,013,492.64
借出款项	829,403,081.95	644,847,137.72
应收资产转让款	9,476,770.78	9,476,770.78
其他往来款项	584,548.27	206,781.08
合计	865,690,979.60	678,435,774.60

(5) 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
中石化江钻石油机械有限公司	借出款项	577,856,991.04	1 年以内	66.75%	
中石化四机石油机械有限公司	借出款项	235,890,400.57	1 年以内	27.25%	
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	借出款项	20,000,000.00	1 年以内	2.31%	
中国石化国际事业有限公司	存出保证金	7,356,044.67	1 年以内	0.85%	
中国石化销售有限公司湖北石油分公司	应收资产转让款	6,880,000.00	2-3 年	0.79%	
合计	--	847,983,436.28	--	97.95%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

3、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	1,555,950,584.65		1,555,950,584.65	1,555,950,584.65		1,555,950,584.65
对联营、合营企业投资	45,370,290.66		45,370,290.66	44,155,008.74		44,155,008.74
合计	1,601,320,875.31		1,601,320,875.31	1,600,105,593.39		1,600,105,593.39

(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
四机赛瓦石油钻采设备有限公司	174,791,425.64			174,791,425.64		
荆州市世纪派创石油机械检测有限公司	19,307,491.21			19,307,491.21		
上海隆泰资产管理有限公司	99,927,705.18			99,927,705.18		
中石化江钻石油机械有限公司	321,751,641.22			321,751,641.22		
江钻股份美国有限公司	3,824,173.20			3,824,173.20		
中石化四机石油	930,760,573.20			930,760,573.20		

机械有限公司						
武汉江钻海杰特 金刚石钻头有限 公司	5,587,575.00			5,587,575.00		
合计	1,555,950,584.65			1,555,950,584.65		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉市江 汉石油机 械有限公 司	6,885,236 .88			-353,535. 85						6,531,701 .03	
珠海京楚 石油技术 开发有限 公司	21,660,72 5.29			1,523,039 .51						23,183,76 4.80	
湖北海洋 工程装备 研究院有 限公司	15,609,04 6.57			45,778.26						15,654,82 4.83	
小计	44,155,00 8.74			1,215,281 .92						45,370,29 0.66	
合计	44,155,00 8.74			1,215,281 .92						45,370,29 0.66	

(3) 其他说明

无。

4、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	814,845,847.82	801,697,064.63	641,306,682.78	614,445,945.58
其他业务	49,485,856.22	25,249,426.51	11,460,656.44	29,313,746.31
合计	864,331,704.04	826,946,491.14	652,767,339.22	643,759,691.89

其他说明：

无。

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	22,023,357.51	17,735,310.26
权益法核算的长期股权投资收益	1,215,281.92	1,000,113.55
合计	23,238,639.43	18,735,423.81

6、其他

无。

十七、补充资料

1、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	2,907,400.45	
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）	37,524,213.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,603,729.30	
减：所得税影响额	10,848,047.11	
少数股东权益影响额	103,911.47	
合计	34,083,384.98	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.83%	-0.1386	-0.1386
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.81%	-0.1956	-0.1956

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无。

4、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第十二节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

二、报告期末至披露日之间接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒ 适用 ☐ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2018年07月05日	公司十二楼会议室	实地调研	机构	中信建投证券 陈兵 海通证券 潘莹练 国投瑞银基金 马柯 国海证券 王可 东北证券 邵桂龙 长信基金 齐菲	公司产品及经营情况了解，未提供资料。
2018年07月11日	公司十二楼会议室	实地调研	机构	东吴证券 倪正洋 富国基金 安倩	公司产品及研发投入情况了解，未提供资料。

三、上市公司与控股股东及其关联方资金往来情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
中国石油化工集团公司及其附属企业	经营性往来	108,924.68	163,804.66	154,138.4	118,590.94	0	0
合计	--	108,924.68	163,804.66	154,138.4	118,590.94	0	0
相关的决策程序	经公司第六届十九次董事会会议和公司 2017 年年度股东大会审议批准。						
资金安全保障措施	公司制定有内部风险控制手册，对公司往来资金均有规范的业务流程进行监控，与关联方的资金往来均有合同约定，且公司控股股东及其附属企业均属国有或国有控股企业，诚信状况良好，基本都能按约履行合同。						

中石化石油机械股份有限公司

董 事 会

2018年8月24日