



恒立钻具

NEEQ : 836942

武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司

以卓越的产品和服务推动隧道建设的发展与前进



专业

持续

服务

共享

半年度报告

2019

# 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、恒立钻具	指	武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司
报告期	指	2019年1日~2019年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司董事会
监事会	指	武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 声明与提示

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

公司负责人余立新、主管会计工作负责人杜衡及会计机构负责人（会计主管人员）焦军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、报告期内指定信息网站上披露过的所有公司文件正本及公告原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签字的并盖章的财务报告。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan HL Engineering tool co.,Ltd(“HLTOOLS”)
证券简称	恒立钻具
证券代码	836942
法定代表人	余立新
办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区财富二路5号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐静松
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	027-59723100
传真	027-59723100
电子邮箱	xujs@hltools.cn
公司网址	www.hltools.cn
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市东湖新技术开发区财富二路5号 430074
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年9月27日
挂牌时间	2016年4月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-C35专用设备制造业-C351采矿、冶金、建筑专用设备制造-C3513建筑工程用机械制造
主要产品与服务项目	公司主要从事各类工程破岩工具的设计、生产和销售。主要产品包括各种盾构及TBM刀具、顶管施工刀具，潜孔冲击器和钻头、钻杆等，水平定向穿越钻头(扩孔器、回扩头)、扩孔钻头。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	余立新
实际控制人及其一致行动人	余立新、杜衡、徐静松、付强

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9142010073106629X0	否
注册地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区 财富二路 5 号	否
注册资本（元）	24,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	武汉市江汉区新华路特 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	是

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	63,436,212.49	66,463,349.55	-4.55%
毛利率%	40.43%	40.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	8,803,719.82	10,077,520.18	-12.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,628,218.16	9,830,393.39	-12.23%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.53%	15.51%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.30%	15.13%	-
基本每股收益	0.37	0.42	-11.90%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	154,182,400.99	141,297,854.98	9.12%
负债总计	76,420,192.12	68,739,365.93	11.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,762,208.87	72,558,489.05	7.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.24	3.02	7.28%
资产负债率%（母公司）	49.56%	48.65%	-
资产负债率%（合并）	49.56%	48.65%	-
流动比率	1.79	1.80	-
利息保障倍数	106.22	59.02	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,679,783.77	4,164,101.68	
应收账款周转率	2.53	0.6	-
存货周转率	1.87	2.02	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	9.12%	0.64%	-
营业收入增长率%	-4.55%	43.48%	-
净利润增长率%	-12.64%	58.94%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	24,000,000	24,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	770.54
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	205,702.00
<b>非经常性损益合计</b>	206,472.54
所得税影响数	30,970.88
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	175,501.66

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 MACROBUTTON SnrToggleCheckbox 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	92,520,692.73	92,520,692.73		
应收票据		3,470,000.00		
应收账款		89,050,692.73		
应付票据及应收账款	58,023,431.88	58,023,431.88		
应付票据		0		
应付账款		58,023,431.88		



### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司主要从事工程类破岩刀具的研发、生产、销售和服务。公司主要业务主要分为几大板块：1、盾构及 TBM 刀具；2、顶管刀具及破岩滚刀；3、水平定向穿越扩孔钻及扶正器。

盾构及 TBM 刀具主要应用于城市地铁施工、公路铁路隧道，引水及过江隧道的施工。盾构及 TBM 刀具主要产品包括盘形滚刀及刀圈和各种刮刀及刀盘配件，盘形滚刀尺寸系列涵盖 12 寸、15 寸、17 寸、19 寸。产品系列中，重型滚刀系列和镶齿数焊系列在市场上的美誉度极高，是行业内的标杆。

顶管刀具及破岩滚刀应用于小管径的管道掘进施工、桩基孔施工。顶管施工作为非开挖施工领域的重要分支，主要应用于城市地下管网的新建及改扩建。公司设计生产的顶管刀具在台湾、新加坡等地的市政改造项目中得到很好的应用，并为国内顶管机设备生产厂家如安徽唐兴、徐工机械等配备刀具。随着国内城市的发展，市政管网的新建与改扩建施工量将爆发性增长，该类型刀具市场容量不可限量。

水平定向穿越扩孔钻及扶正器主要应用于输油管线、通信管线等穿越江河、城市道路等非开挖施工领域。主要产品扩孔钻尺寸系列从  $\varnothing 450 \sim \varnothing 1100$ ，按结构形式分类有牙轮式、滚刀式、可变径式等。这类产品往往需要根据施工的具体情况来提供特异性的产品，在该领域国内只有极少数公司具备设计、制造、服务的综合能力，我公司该类产品在国内市场上处于绝对领先地位，特别是在硬岩穿越方面，国内该类施工的各项记录如最长穿越距离、最大回扩直径、最高岩石硬度等都由我公司产品保持。

公司主要通过直销、参与企业集中采购招标和授权中石化石油机械股份有限公司代销获取订单。公司获取订单的形式主要有：项目中标、给设备厂商配套刀具、项目过程中技术服务所带来的刀具更换与维修等。销售人员在工程前期收集工程项目的公开设计及地质资料、工程施工方的设备情况和需求，会同技术部门给客户提出针对性的刀具方案。在和客户沟通过程中，客户对产品的个性化需求将被记录下来，公司会根据自身的研发和生产能力，合理满足客户对于产品使用寿命、性价比、稳定性的需求。公司追求产品在技术、质量上的差异化，最终形成公司品牌和价格的差异化。公司通过品牌效应的累积以及客户认可介绍的方式带动客户资源增长。现在公司在行业内已具有很高知名度，客户对于公司产品品牌以及产品较为认可，邀请公司进行投标的企业较多，因此未来通过直销获取的订单比例会降低，而参与企业集中采购获取的订单会逐渐升高。公司现设有 4 个办事处，分别位于广州、深圳、成都、厦门，办事处常驻人员一人，主要负责：（1）搜集市场信息；（2）开发客户；（3）售后服务；（4）发挥辐射带动作用，以核心城市带动城市圈；（5）搜集产品的使用反馈提供技术改进的支持。

公司的生产主要采取以销定产的模式，根据销售订单的情况进行生产。公司产品生产组织的数据流通过公司内部线上管理系统软件进行管理。营销部根据销售合同生成生产任务至制造部，该生产任务通过线上线下方式沟通告知相关部门。制造部在接到销售部门申报的生产任务后，通过与库存及在产数据进行比对，生成生产计划和采购计划。生产计划在制造部内部流转，合理安排生产过程；采购计划转往采购部门，由采购部门完成所需相关原材料及零配件的采购。生产部门在合同约定期间内根据客户需求，灵活调整生产计划，完成产品的生产。

公司的产品开发和生产严格按照 ISO9001 质量管理体系进行控制。所有的产品都在符合标准与用户需求的前提下设计并形成文件，这些技术文件包括技术标准、设计图纸、工艺流程、工艺文件、操作规程、检验标准等。制造部门获取授权的加工制造技术文件后，按照技术文件进行调试加工。通过加工控制记录卡进行产品生产过程中的流程和质量控制，加工控制记录卡设置了每类产品、每个零部件的生产工序流程和质量控制点。质检部门在产品生产的每批次、每班次都要对在产品进行首件检验，检验合格后批量生产才能正式开始，在批量生产过程中按照工序检验标准对所有在制品实施质量控制，产品生产完成后按照产品的检验规范对产品最终质量把关，以确保产品质量合格。

公司主要采购的原材料有钢材、硬质合金、轴承等。公司主要依据销售订单来确定采购计划。公司的采购策略主要是依据物料的不同特性、不同的供货周期和物料在不同工位上的生产周期来制定相应的

采购计划。采购部门会依据销售情况和生产情况的预测，保持一定的安全库存。

公司研发部门在破岩工具产品的开发及制造工艺上具有丰富经验和深厚技术底蕴，并制定了完善的研发组织制度，确保研发项目的顺利实施。公司研发的方向包括新产品开发及原有产品的改进与更新换代、以及制造工艺的优化。研发部门通过各方面的反馈信息如市场需求、公司产品使用报告、行业技术动态、竞争对手产品信息等，确定年度研发计划，并在公司内部进行立项审查。研发项目需要确定研究方案、研发团队、时间需求和经费预算，将研发各环节分解并与公司签订《项目计划任务书》。公司的研发项目需要经过资料收集、研究方案制定、研究方案实施、数据分析整理或者试制、测试、现场实验等环节后，公司组织项目验收，项目验收后整个研发过程结束。公司技术管理部门根据《项目计划任务书》对研发项目所有流程严格控制，每个环节需要由项目组输入相关资料并通过公司专业委员会审核获得合格的输出文件后，整个研发项目才能继续，这些输出文件包括：阶段性研究报告、图纸、工艺、配方、实验报告、使用报告、评审报告等等。项目结束时需要出具项目鉴定报告。通过上述环节的控制，保证研发工作的有序和高质量。

公司的目前主要以销售本公司所生产的岩石破碎工具获取利润。公司依托优秀的研发团队和生产团队，为客户提供具有更佳性价比、安全性、稳定性的产品。公司产品的品质目前处于国内领先水平，知名度很高，是行业内的标杆。因此公司议价能力强，具有很强的市场竞争力。公司的盈利模式将有两大创新：第一个创新是销售模式的创新，公司将利用多年开发并使用的刀具使用数据库，精细化预测施工项目刀具使用费用，然后与施工单位进行合作，对工程项目的所有刀具进行总包供应，以替代过去零星采购的模式。以此种模式介入到工程施工中，对施工方而言，能锁定刀具消耗成本，降低风险，对我公司而言，使销售收入更加稳定并能获得超额利润。该创新建立在强大的技术实力和底蕴之上，是公司的核心竞争力之一，难以复制模仿；第二个创新是维修业务模式的创新，公司为客户打造了具有专利技术（发明专利号：ZL 2014 1 0344263.4）的可移动式维修间，该维修间可以在施工现场提供全方位的刀具维修、保养服务，相较于之前返厂维修的保养模式，新模式可以为客户节约大量施工准备时间和运输费用，也保证了维修质量，于我公司而言，可以锁定大量零配件的订单和维修人工费用，更关键的是排挤了竞争对手的产品。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

2019 年上半年，公司共实现营业收入 63,436,212.49 元，完成年度计划的 48.80%，相比于去年同期下降 4.55%，营业成本 37,790,328.93，相比于去年同期下降 3.97%，净利润 8,803,719.82 元，完成年度计划的 51.79%，相比于去年同期下降 12.64%。上半年相较于本期期初，新增货币资金 6,549,570.68 元，主要原因是偿还债务——银行贷款比去年同期少支出 3,500,000.00 元，以及一、二月份回款金额较大。在费用方面，比较大的变化在于营销费用 1,816,247.91 元，比去年同期下降 36%，下降原因是因为一部分上半年费用尚未结算；研发费用 4,522,011.19 元，比去年同期增长 52.58%，原因是公司加大了研发力度；财务费用-5,691.74 元，去年同期为 323,371.35 元，财务费用的减少得益于利息支出大幅下降以及人民币相对美元贬值造成的汇兑损益。

出于对环保和制造成本等方面的综合衡量，公司将制造资源在 2018 年底到 2019 年年初进行了比较大的调整，绝大部分制造资源搬迁到了湖北潜江，对公司的订单交付造成了一定程度的影响。截止到 2019 年 6 月底，公司收到的有效订单比去年同期增长了 24.36%，但是由于制造资源的调整，订单交付和结算日期推延，数据上表现出公司的营业收入和利润均较去年同期有所下降。2019 年 3 月以后，生产开始趋于正常。

相较于以往，行业特征、市场规模均没有明显的变化，终端用户的强势市场地位仍然在延续，产品

利润受到挤压的趋势不会改观。根据公司的判断，行业发展趋势将是：1、盾构法向更多领域应用的趋势越来越明显，如电力、污水、深隧、煤矿、地基；2、盾构尺寸向大直径和小尺寸两个方向发展的趋势越来越明显；3、盾构与顶管、穿越、桩基等工法的融合越来越强；4、非传统基建承包商进入盾构法施工领域的趋势越来越明显，特别是中煤系统以及大型地方企业；5 基建承包商与配套厂商的结合越来越紧密；6、产品销售与技术开发、后期服务的融合越来越强。以上趋势 1、2、3 表明市场规模仍将继续扩大，趋势 4、5 说明国有大型企业对市场垄断程度将加剧，对单纯的刀具制造企业形成市场规模和价格的双重挤压，趋势 6 有利于技术优势明显的企业。公司根据上述判断，将继续调整公司的产品结构和经营模式。在产品结构上，在保证常规品种市场地位的前提下，重点拓展大、小两头尺寸系列的市场规模、培育顶管、桩基、煤矿市场；在经营模式上，公司将持续转型，变刀具制造商为服务商，以整体刀具解决方案去抢占市场、以刀具维护保养去拓展市场和提供增值服务，这样才能扬长避短，保持公司竞争力。

在市场拓展方面，公司将推行销售技术项目工作制，由销售人员和技术人员组成项目团队，对新产品、新领域、新用户进行项目制管理，在销售政策和激励方面给予倾斜政策。

### 三、 风险与价值

#### 市场开拓风险

随着下游施工企业和上游装备制造公司的整合，市场上出现了在全产业链上全盘布局的大型国有企业。虽然国内各大中型城市建设规划的开展，地铁工程、隧道工程、管道工程、水利工程、市政管线工程等数量将会持续增加，市场容量不断增长，但我公司在行业内的依靠品牌和质量所积累的市场优势必定会受到这些企业的冲击，使得未来市场的开拓存在一定风险。

应对措施：公司调整并制定了详细的有针对性的营销策略，将加大销售力度推广公司的产品。

#### 核心技术人员流失风险

工程破岩工具的产品性能主要体现在稳定性、安全性和使用寿命之上，实现和不断提高产品的稳定性、安全性以及使用寿命，依赖于公司研发、生产团队。公司研发团队已经为公司开发申请了十余项专利，并且有明确的研发计划和研发方向，研发工作和公司业务地开展相匹配，与业务发展息息相关。公司核心技术人员均为行业内的具有丰富经验的人才，如果发生人才流失，将会对公司产生不利影响。

应对措施：公司努力为员工事业的发展提供良好的平台和机会，通过加强企业文化建设，完善用人机制等措施增强企业凝聚力，留住每一位优秀的员工

#### 应收账款无法收回的风险

公司面对的客户主要为大型国有企业，产品主要运用于大型基础设施建设工程项目，根据审慎原则，公司每年均计提了相应的坏账准备。但由于公司产品需要等待产品使用验收后才付清款项，账期较长，因此存在一定应收账款无法回收的风险。

应对措施：公司加强合同管理，严密关注客户的经营状况，建立了回款考核机制，将其作为主要指标纳入绩效考核，调动市场营销人员收款的积极性，确保公司持续了解客户资信及经营情况。对于超过三年无动态的应收帐款，公司将启动法律程序，通过发送律师函、司法诉讼等方式催收。

#### 行业标准制定带来的成本风险

公司的主导产品盾构刀具缺乏统一的国家及行业强制性标准，行业内各个生产厂商的产品性能存在较大的差异。随着我国基础设施建设开始加速，国内设备制造企业加快了研发与制造步伐，同时也推动了盾构刀具和工程施工用具的发展。工业和信息化部于 2014 年 5 月 12 日发布第 32 号公告，批准 1208 项行业标准，《盾构机切削刀具》(TB/T1186-2014) 为 471 项机械行业标准之一。其他刀具行业标准也正在酝酿之中。虽然我公司产品性能优于新制定的行业标准，但将来不断推出的新行业标准也将需要公司对公司产品不断进行标准化，这必然会增加公司的成本风险。

应对措施：公司推行设计标准化，以公司的企业标准为主，以行业标准为辅；对于优于行业标准的

部分，坚持公司标准，对于相当或者落后于行业标准的部分，公司将修改企业标准以消除标准之间的差异，也可以根据客户要求选择适用标准。同时，也在积极申请参加制定国家或行业标准的修订或换版工作。

#### 原材料价格变动风险

公司生产的产品的主要原材料为钢材、硬质合金，钢材市场价格变动近年变化比较剧烈，而硬质合金的价格多年来一直维持持续上涨的态势。上述因素将影响公司产品的生产成本，进而影响公司营业收入和利润。

应对措施：公司会密切关注钢材波动，适时采购一定数量的钢材做储备，做好库存管理等工作。

#### 应付帐款较大风险

公司应付账款主要是供应商的货款。未来随着公司业务不断扩大，应付账款金额可能会随之增加。如果公司出现无法按时支付供应商货款的情况，一方面将影响公司与供应商的合作关系，进而影响公司生产经营；另一方面公司可能会因此面临与供应商的诉讼等商业纠纷。因此，公司存在由应付账款余额较大所导致的经营风险。

应对措施：公司在保证充足的经营性现金流的基础上，有计划地降低应付账款总额，同时，通过对供应商的滚动支付，降低应付帐款的账龄，有效减轻供应商的资金压力。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造的价值的时候，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	3,000,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

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

余立新、邓晓玲	公司实际控制人余立新及其妻子邓晓玲为武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司向金融机构申请人民币叁佰万元贷款提供担保。	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年3月26	2019-020
---------	---	--------------	---------	-----------	----------

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

该关联交易目的为补充公司日常生产经营所需的流动资金，关联方及其家属无偿为公司贷款提供担保或借款，不向公司收取任何费用，有利于以保障公司经营的连续性与稳定性，是合理的、必要的。

该偶发性关联交易，属于关联方支持公司发展的行为，不存在损害公司及股东利益的情况，对公司持续性及生产经营无不利影响。

**(三) 利润分配与公积金转增股本的情况**

**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年5月6日	1.5	0	0
合计	1.5	0	0

**2、报告期内的权益分派预案**

适用 不适用

**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**

适用 不适用

公司于2019年3月26日发布临时公告，公布了2018年度权益分派预案。公司股东大会审议并通过该预案，并于2019年4月16日发布相关公告。公司于2019年4月24日发布公告，披露了本次权益分派实施细则。该权益分派已于2019年5月6日实施完毕。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	12,700,700	52.92%	0	12,700,700	52.92%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,147,500	4.78%	0	1,147,500	4.78%	
	董事、监事、高管	4,002,600	16.68%	0	4,002,600	16.68%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,299,300	47.08%	0	11,299,300	47.08%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,442,500	14.35%	0	3,442,500	14.35%	
	董事、监事、高管	9,307,800	38.78%	0	9,307,800	38.78%	
	核心员工	-	-	0	-	-	
总股本		24,000,000	-	0	24,000,000	-	
普通股股东人数							40

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余立新	4,590,000	0	4,590,000	19.125%	3,442,500	1,147,500
2	杜蘅	4,320,000	0	4,320,000	18.000%	3,240,000	1,080,000
3	武汉财盈达股权投资合伙企业	2,616,000	0	2,616,000	10.900%	1,744,000	872,000
4	李建刚	1,122,000	0	1,122,000	4.675%	0	1,122,000
5	付强	942,000	0	942,000	3.925%	706,500	235,500
合计		13,590,000	0	13,590,000	56.625%	9,133,000	4,457,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：余立新持有武汉财盈达股权投资合伙企业 99.43%的股份，为武汉财盈达股权投资合伙企业的实际控制人。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东为董事长兼总经理余立新。

余立新现持有公司股份 7,191,089 股，占公司股份总额的 29.9629%，其中，直接持有公司股份 4,590,000 股，占公司股份总额的 19.1250%；通过武汉财盈达股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 2,601,089 股，占公司股份总额的 10.8379%。

公司各股东持股比例分散，没有单一股东持有公司 30.00%以上股份。但第一大股东余立新直接控制公司 19.1250%的股份，另通过财盈达投资间接控制公司 10.9000%的股份，故股东余立新可控制的股份比例达 30.0250%。

2015 年 10 月 26 日，余立新、杜衡、付强、徐静松签署了《一致行动协议》。该协议约定：就有关公司经营管理发展的重大事项在股东大会、董事会行使提案权以及在相关股东大会、董事会上行使表决权时，四人保持一致；在行使表决权前，四方内部先对相关议案或表决事项进行协商并达成一致，出现意见不一致时，以余立新的意见为准。另外，余立新自 2003 年起至今一直担任公司的总经理，并历任恒立钻具前身——武汉江钻工程钻具有限责任公司以及现恒立钻具董事长；自 2004 年 12 月公司由国有控股公司改制成现行股份构成时起，余立新、杜衡、徐静松、付强四人参与了公司各项重大经营事项的决定，杜衡、徐静松、付强对所议事项均与余立新保持一致。因此，杜衡、徐静松、付强为余立新的一致行动人。杜衡持有公司 18.0000%的股份，徐静松持有公司 3.0750%的股份，付强持有公司 3.9250%的股份，故股东余立新通过其个人以及一致行动人，可控制的股份比例达 55.0250%。因此，恒立钻具的控股股东及实际控制人为余立新。

余立新先生，公司董事长兼总经理，1967 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，1989 年 7 月毕业于江汉石油学院机械制造专业，获本科学历、工学学士学位，2002 年 12 月毕业于华中科技大学机械工程专业，获工程硕士学位。高级工程师职称。1989 年 7 月至 1994 年 2 月就职于江汉石油管理局钻头厂，历任技术员、担任助理工程师；1994 年 3 月至 1994 年 12 月就职于上海江汉石油管理局钻头厂浦东分厂，担任助理工程师；1995 年 1 月至 1998 年 11 月就职于江汉石油管理局钻头厂，担任工程师；1998 年 12 月至 2002 年 2 月就职于江钻股份，历任经理、部长、主任；2002 年 3 月至 2003 年 1 月江钻股份潜江制造厂，担任厂长，负责产品生产工作；2003 年 2 月至 2006 年 11 月担任武汉江钻工程钻具有限责任公司总经理；2006 年 12 月至 2015 年 10 月任武汉江钻工程钻具有限责任公司董事长、总经理。2015 年 7 月 14 日创办财盈达，为执行事务合伙人。2015 年 11 月至今任恒立钻具董事长兼总经理。余立新直接持有公司股份 4,590,000 股，占公司股份总额的 19.1250%；通过财盈达间接持有公司股份 2,601,089 股，占公司股份总额的 10.8379%，合计持有公司股份总额的 29.9629%。公司控股股东在报告期内未发生变化。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
余立新	董事长、总经理	男	1967年11月	本科	2019年1月4日至2021年1月3日	是
杜衡	董事、副总经理兼财务总监	男	1967年5月	本科	2019年1月4日至2021年1月3日	是
徐静松	董事、副总经理兼董事会秘书	男	1980年10月	本科	2019年1月4日至2021年1月3日	是
付强	董事、副总经理	男	1965年7月	大专	2019年1月4日至2021年1月3日	是
唐莉梅	董事	女	1979年5月	本科	2019年1月4日至2021年1月3日	是
孙小鸥	监事会主席	男	1970年1月	本科	2019年1月4日至2021年1月3日	是
焦军	监事	女	1973年11月	大专	2019年1月4日至2021年1月3日	是
职东文	职工监事	男	1967年2月	大专	2019年1月4日至2021年1月3日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长余立新为公司控股股东、实际控制人，杜衡、付强、徐静松与余立新为一致行动人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

余立新	董事长、总经理	4,590,000	0	4,590,000	19.125%	0
杜 蘅	董事、副总经理兼财务总监	4,320,000	0	4,320,000	18.000%	0
徐静松	董事、副总经理兼董事会秘书	738,000	0	738,000	3.075%	0
唐莉梅	董事	660,000	0	660,000	2.750%	0
付 强	董事	942,000	0	942,000	3.925%	0
孙小鸥	监事会主席	495,000	0	495,000	2.063%	0
焦 军	监事	665,400	0	665,400	2.773%	0
职东文	职工监事	900,000	0	900,000	3.75%	0
合计	-	13,310,400	0	13,310,400	55.46%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	15	12
销售人员	10	11
技术人员	10	10
财务人员	4	4
生产人员	78	85
员工总计	117	122

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	23	21
专科	19	23

专科以下	73	76
员工总计	117	122

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、人员变动和人才引进报告期内，公司正式员工流失率低，人员变动处于合理水平，人员总数相对稳定。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保核心团队的凝聚力和归属感，包括强化劳动合同管理、与核心技术人员签署保密协议及竞业限制协议、对有突出贡献的员工进行激励等管理手段。

2、培训情况。公司一直重视对员工进行持续培训，定期制定员工全面培训计划并确保贯彻实行及根据实际培训情况进行计划调整。以保障员工培训的有效性，不断提升员工的综合素质和能力，进而提高公司整体的运作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。目前，公司培训项目包括新员工入职培训、业务培训、产品培训等，确保新员工更快的熟悉公司情况并尽快融入企业，认同公司企业文化。对员工循序渐进的业务培训和产品培训则使其更快了解公司业务，提高工作技能，不断提升员工的岗位胜任能力。

3、招聘情况。公司招聘新员工的途径主要以现场招聘为主，网络招聘为辅，并建立了良好的内部招聘奖励机制，保证公司的人才引进。

4、薪酬福利政策。公司致力于制定科学合理的薪酬制度，本着外部竞争性、内部公平性、激励性及经济性的原则，对销售人员实行底薪加提成的考核制度，对管理、运营及职能人员实行底薪加绩效考核制度，有效调动员工的工作积极性。除了按照国家相关劳动法规，享受社会保险福利、法定带薪假等基本福利外，员工还可享受诸多福利：公司为员工提供午餐增强员工幸福感；定期开展员工活动，增强员工凝聚力缓解工作压力；在特定节日发放礼品和礼金，增加员工凝聚力和归属感。

不存在需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节. 二. 1	12,350,185.55	5,800,614.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	第八节. 二. 2	102,562,275.37	92,520,692.73
其中：应收票据		3,017,099.00	3,470,000.00
应收账款		99,545,176.37	89,050,692.73
应收款项融资			
预付款项	第八节. 二. 3	2,308,549.60	639,775.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节. 二. 4	1,508,482.91	1,069,544.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第八节. 二. 5	17,774,476.37	22,697,444.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节. 二. 6	40,467.30	902,938.77
<b>流动资产合计</b>		<b>136,544,437.10</b>	<b>123,631,010.71</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节. 二. 7	11,979,554.94	12,034,661.24
在建工程	第八节. 二. 8	507,210.42	461,191.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第八节. 二. 9	1,528,460.63	1,548,254.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节. 二. 10	3,622,737.90	3,622,737.90
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		17,637,963.89	17,666,844.27
<b>资产总计</b>		154,182,400.99	141,297,854.98
<b>流动负债:</b>			
短期借款	第八节. 二. 11	3,000,000	3,000,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	第八节. 二. 12	62,388,156.65	58,023,431.88
其中: 应付票据		7,232,148.60	0
应付账款		55,156,008.05	58,023,431.88
预收款项	第八节. 二. 13	7,551,591.50	4,303,770.07
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	第八节. 二. 14	2,036,727.31	2,036,727.31
应交税费	第八节. 二. 15	794,192.37	1,370,636.67
其他应付款	第八节. 二. 16	649,524.29	4,800.00
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		76,420,192.12	68,739,365.93
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		76,420,192.12	68,739,365.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节. 二. 17	24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节. 二. 18	12,667,490.73	12,667,490.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节. 二. 19	3,804,611.23	3,804,611.23
一般风险准备			
未分配利润	第八节. 二. 20	37,290,106.91	32,086,387.09
归属于母公司所有者权益合计		77,762,208.87	72,558,489.05
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		77,762,208.87	72,558,489.05
<b>负债和所有者权益总计</b>		154,182,400.99	141,297,854.98

法定代表人：余立新

主管会计工作负责人：杜衡

会计机构负责人：焦军

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、营业总收入</b>		63,436,212.49	66,463,349.55
其中：营业收入	第八节.二.21	63,436,212.49	66,463,349.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		53,285,367.59	53,733,042.97
其中：营业成本	第八节.二.21	37,790,328.93	39,352,059.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第八节.二.22	605,349.71	643,914.55
销售费用	第八节.二.23	1,816,247.91	2,839,835.01
管理费用	第八节.二.24	4,184,507.56	4,514,404.71
研发费用	第八节.二.25	4,522,011.19	2,963,767.74
财务费用	第八节.二.26	-5,691.74	323,371.35
其中：利息费用		98,430.85	166,809.17
利息收入		-10,658.47	-52,594.93
信用减值损失	第八节.二.27	4,372,614.03	
资产减值损失	第八节.二.28		3,095,690.45
加：其他收益	第八节.二.29	205,702.00	290,737.40
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第八节.二.30	770.54	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,357,317.44	13,021,043.98
加：营业外收入			
减：营业外支出	第八节.二.31		16,341.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,357,317.44	13,004,702.92
减：所得税费用	第八节.二.32	1,553,597.62	2,927,182.74
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,803,719.82	10,077,520.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		8,803,719.82	10,077,520.18
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.37	0.42
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.37	0.42

法定代表人：余立新

主管会计工作负责人：杜衡

会计机构负责人：焦军

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		56,624,188.53	72,554,378.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			



收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		883,016.98	
收到其他与经营活动有关的现金	第八节. 二. 33	329,360.47	8,693,051.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		57,836,565.98	81,247,429.88
购买商品、接受劳务支付的现金	第八节. 二. 33	32,201,500.53	47,097,627.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,134,864.97	7,502,227.25
支付的各项税费		6,496,463.76	8,583,957.72
支付其他与经营活动有关的现金	第八节. 二. 33	5,323,952.95	13,899,515.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		50,156,782.21	77,083,328.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,679,783.77	4,164,101.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			16,341.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			16,341.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,048,484.46	61,801.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,048,484.46	61,801.07
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,048,484.46	-45,460.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,698,430.85	3,766,809.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,698,430.85	10,266,809.17
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,698,430.85	-7,266,809.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,932,868.46	-3,148,167.50
加：期初现金及现金等价物余额		5,767,445.37	5,356,812.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,700,313.83	2,208,644.72

法定代表人：余立新

主管会计工作负责人：杜蘅

会计机构负责人：焦军

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”。合并资产负债表“应收票据”本期金额 3,017,099.00 元，上期金额 3,470,000.00 元；“应收账款”本期金额 99,545,176.37 元，上期金额 89,050,692.73 元。 “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，合并资产负债表“应付票据”本期金额 7,232,148.60 元，上期金额 0.00 元；“应

	付账款”本期金额 55,156,008.05 元，上期金额 58,023,431.88 元。
(2) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	无。

## 二、 报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初余额指 2019 年 1 月 1 日，期末余额指 2019 年 6 月 30 日，本期发生额指 2019 年 1-6 月，上期发生额指 2018 年度。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,159.63	934.80
银行存款	8,699,154.20	5,766,510.57
其中：人民币账户	6,586,056.53	4,678,092.02
美元账户	2,113,097.67	1,088,418.55
其他货币资金	3,649,871.72	33,169.50
合计	12,350,185.55	5,800,614.87
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末其他货币资金余额为履约保函保证金 3,649,871.72 元。

### 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,017,099.00	3,470,000.00
应收账款	99,545,176.37	89,050,692.73
合计	102,562,275.37	92,520,692.73

#### (1) 应收票据情况

##### ①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	275,840.00	470,000.00
商业承兑汇票	2,741,259.00	3,000,000.00
合计	3,017,099.00	3,470,000.00

②期末已质押的应收票据情况：无。

③期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		275,840.00

商业承兑汇票		2,741,259.00
合计		3,017,099.00

(2) 应收账款情况

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	3,213,900.00	2.45	3,213,900.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	123,445,716.87	97.46	23,900,540.50	19.36	99,544,176.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	126,659,616.87	100.00	27,114,440.50	21.41	99,544,176.37

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	3,213,900.00	2.87	3,213,900.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	108,826,553.92	97.13	19,775,861.19	18.17	89,050,692.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	112,040,453.92	100.00	22,989,761.19	20.52	89,050,692.73

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
湖北天地重工有限公司	3,213,900.00	3,213,900.00	100.00	多次催收未果,对方官司缠身
合计	3,213,900.00	3,213,900.00	100.00	—

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	50,395,793.74	2,519,789.69	5
1至2年	39,284,608.12	3,928,460.81	10
2至3年	15,711,855.01	4,713,556.50	30
3至4年	8,073,705.00	4,036,852.50	50

4至5年	6,389,370.00	5,111,496.00	80
5年以上	6,804,285.00	6,804,285.00	100
合计	126,659,616.87	27,114,440.50	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,185,721.31 元，本期收回或转回坏账准备：无。

③本年实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
中铁上海工程局第一工程有限公司	3,780.00
云南辉固工程建设有限责任公司	21,350.00
中国铁建大桥工程局	35,912.00
实际核销的应收账款	61,042.00

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	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中石化胜利油建工程有限公司	9,172,466.01	1年以内、1-2年	7.24	536,772.30
广东华隧建设股份有限公司	5,346,619.95	1年以内	4.22	267,331.00
厦门厦工中铁重型机械有限公司	4,706,153.47	1年以内	3.72	235,307.67
中船重型装备有限公司	3,839,898.03	1年以内	3.03	235,307.67
中交四航局第一工程有限公司	3,463,400.00	1年以内、2-3年、3-4年	2.73	1,060,323.00
合计	26,528,537.46	—	20.94	2,335,041.64

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。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,194,783.65	95.07	547,535.50	85.58
1至2年	26,465.95	1.15	92,240.00	14.42
2至3年	87,300.00	3.78		
3年以上				
合计	2,308,549.60	100.00	639,775.50	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
河南中原特钢装备制造有限公司	供应商	1,045,337.32	1年以内	未结算

铁姆肯钢材（上海）有限公司	供应商	240,000.00	1 年以内	未结算
中国石化销售股份有限公司湖北武汉石油分公司	供应商	88,500.08	1 年以内	未结算
大冶特殊钢股份有限公司	供应商	71,762.01	1 年以内	未结算
天津市第二锻压机床厂	供应商	66,600.00	1 年以内	未结算
合计		1,512,199.41		

#### 4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,508,482.91	1,069,544.54
应收利息		
应收股利		
合 计	1,508,482.91	1,069,544.54

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,257,200.43	55.70	348,717.52	27.74	1,508,482.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	44.30	1,000,000.00	100.00	
合计	2,257,200.43	100.00	1,348,717.52	60.00	1,508,482.91

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,228,369.34	55.05	158,824.80	12.93	1,069,544.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,003,000.00	44.95	1,003,000.00	100.00	
合计	2,231,369.34	100.00	1,161,824.80	52.07	1,069,544.54

##### ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)

1年以内	113,770.43	5,688.52	5.00
1至2年	460,000.00	46,000.00	10.00
2至3年	223,430.00	67,029.00	30.00
3至4年	460,000.00	230,000.00	50.00
合计	1,257,200.43	348,717.52	27.74

②期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例%	计提理由
湖北天地重工有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	多次催收未果，对方官司缠身
上海福朗捷进出口有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	多次催收未果，对方官司缠身
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	—

(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 186,892.72 元；本期收回或转回坏账准备：无。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	1,183,430.00	1,198,369.34
往来款	1,000,000.00	1,000,000.00
押金		30,000.00
职工个人	73,770.43	
合计	2,257,200.43	2,231,369.34

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
湖北天地重工有限公司	往来款	500,000.00	5年以上	22.15	500,000.00
上海福朗捷进出口有限公司	往来款	500,000.00	5年以上	22.15	500,000.00
中铁十六局集团有限公司	保证金	300,000.00	2-3年	3.99	90,000.00
北京中铁天瑞机械设备有限公司	保证金	150,000.00	1年以内	0.33	7,500.00
客户:中国水利水电第七工程局成都水电建设工程有限公司	保证金	133,430.00	1-2年、2-3年	1.48	33,343.00
合计	—	1,583,430.00	—	50.10	1,130,843.00

(5) 涉及政府补助的应收款项：无；

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无；

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。



## 5、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,696,461.29		4,696,461.29
在产品	980,794.59		980,794.59
半成品	4,412,737.88		4,412,737.88
库存商品	7,684,482.61		7,684,482.61
合计	17,774,476.37		17,774,476.37

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,431,400.35		5,431,400.35
在产品	3,161,549.41		3,161,549.41
半成品	4,870,974.00		4,870,974.00
库存商品	9,233,520.54		9,233,520.54
合计	22,697,444.30		22,697,444.30

(2) 存货跌价准备：无。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	40,467.30	902,938.77
合计	40,467.30	902,938.77

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	8,580,410.09	17,120,307.64	2,960,987.37	788,447.69	29,450,152.79
2、本期增加金额		233,720.59	748,672.57	20,071.88	1,002,465.04
(1) 购置		233,720.59	748,672.57	20,071.88	1,002,465.04
(2) 在建工程转入					
3、本期减少金额			744,811.67		744,811.67
(1) 处置或报废			744,811.67		744,811.67

4、期末余额	8,580,410.09	17,354,028.23	2,964,848.27	808,519.57	29,707,806.16
二、累计折旧					
1、期初余额	3,625,645.83	11,244,782.65	1,952,639.80	592,423.27	17,415,491.55
2、本期增加金额	203,685.06	334,517.02	202,900.32	39,841.61	780,944.01
（1）计提	203,685.06	334,517.02	202,900.32	39,841.61	780,944.01
3、本期减少金额			468,184.34		468,184.34
（1）处置或报废			468,184.34		468,184.34
4、期末余额	3,829,330.89	11,579,299.67	1,687,355.78	632,264.88	17,728,251.22
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	4,751,079.20	5,774,728.56	1,277,492.49	176,254.69	11,979,554.94
2、期初账面价值	4,954,764.26	5,875,524.99	1,008,347.57	196,024.42	12,034,661.24

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况：无；

（3）通过经营租赁租出的固定资产：无；

（4）未办妥产权证书的固定资产情况：无。

## 8、在建工程

### （1）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钢构焊接车间改造						
钢结构仓库项目	507,210.42		507,210.42	461,191.00		461,191.00
合计	507,210.42		507,210.42	461,191.00		461,191.00

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
钢构焊接车间改造、安装					
铆焊车间水电气通风安装					
毛坯料棚及场地水沟改造					

车间净化工程				
钢结构仓库项目	461,191.00	46,019.42		507,210.42
合计	461,191.00	46,019.42		507,210.42

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,979,351.00	1,979,351.00
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	1,979,351.00	1,979,351.00
二、累计摊销		
1、期初余额	431,096.87	431,096.87
2、本期增加金额		
(1) 计提	19,793.50	19,793.50
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额	450,890.37	450,890.37
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	1,528,460.63	1,528,460.63
2、期初账面价值	1,548,254.13	1,548,254.13

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无；

## 10、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明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,151,585.99	3,622,737.90	24,151,585.99	3,622,737.90
合计	24,151,585.99	3,622,737.90	24,151,585.99	3,622,737.90

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无；

(3) 未确认递延所得税资产明细：无。

## 11、短期借款

### 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
信用借款	3,000,000.00	
保证借款		3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

注：公司自中国建设银行股份有限公司光谷自贸区支行信用借款 300.00 万元；借款期限自 2019 年 5 月 23 日至 2020 年 5 月 22 日。

## 12、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	7,232,148.60	
应付账款	55,156,008.05	58,023,431.88
合计	62,388,156.65	58,023,431.88

### (1) 应付票据分类

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	7,232,148.60	
合计	7,232,148.60	

### (2) 应付账款分类披露

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	29,906,499.69	41,664,851.10
1-2 年	14,058,423.83	5,704,211.25
2-3 年	1,728,581.67	10,098,890.73
3 年以上	9,462,502.86	555,478.80
合计	55,156,008.05	58,023,431.88

账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉利丰热处理有限公司	10,845,492.65	未结算
湖北辉煌机械制造有限公司	6,536,817.68	未结算
上海嘉岩供应链管理股份有限公司	4,711,428.89	未结算
合计	22,093,739.22	

### 13、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,175,711.50	4,303,770.07
1年以上	375,880.00	
合计	7,551,591.50	4,303,770.07

(2) 账龄超过1年的重要预收款项：无。

### 14、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,036,727.31	5,901,401.34	5,901,401.34	2,036,727.31
二、离职后福利-设定提存计划		684,178.93	684,178.93	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,036,727.31	6,585,580.27	6,585,580.27	2,036,727.31

#### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,000,000.00	5,101,962.34	5,101,962.34	2,000,000.00
2、职工福利费		149,119.50	149,119.50	
3、社会保险费		461,891.58	461,891.58	
其中：医疗保险费		262,287.38	262,287.38	
工伤保险费		21,053.20	21,053.20	
生育保险费		10,571.00	10,571.00	
4、住房公积金		167,980.00	167,980.00	
5、工会经费和职工教育经费	36,727.31	20,447.92	20,447.92	36,727.31
6、短期带薪缺勤				

7、短期利润分享计划				
合计	2,036,727.31	5,901,401.34	5,901,401.34	2,036,727.31

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		658,881.80	658,881.80	
2、失业保险费		25,297.13	25,297.13	
合计		684,178.93	684,178.93	

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	86,328.27	
企业所得税	638,176.17	1,327,070.67
个人所得税	495.17	748.20
城市维护建设税	22,606.74	
教育费附加	9,688.60	
地方教育费附加	4,844.30	
土地使用税	7,618.55	19,046.38
房产税	19,709.27	16,840.02
印花税	4,725.30	6,931.40
合计	794,192.37	1,370,636.67

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付社保款	5,183.01	
个人垫付款	44,341.28	
应付生育津贴	600,000.00	4,800.00
合计	649,524.29	4,800.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款：无。

17、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	24,000,000.00						24,000,000.00
------	---------------	--	--	--	--	--	---------------

### 18、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	12,667,490.73			12,667,490.73
其他资本公积				
合计	12,667,490.73			12,667,490.73

### 19、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,804,611.23			3,804,611.23
任意盈余公积				
合计	3,804,611.23			3,804,611.23

### 20、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	32,086,387.09	22,175,995.56
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	32,086,387.09	22,175,995.56
加：本期归属于母公司股东的净利润	8,803,719.82	15,011,546.15
减：提取法定盈余公积		1,501,154.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,600,000.00	3,600,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	37,290,106.91	32,086,387.09

注：2019年4月16日，公司召开股东大会，审议通过2018年年度权益分配方案，分配股利360.00万元。

### 21、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,436,212.49	37,790,328.93	66,430,330.68	39,352,059.16

其他业务			33,018.87	
合计	63,436,212.49	37,790,328.93	66,463,349.55	39,352,059.16

## 22、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	326,786.28	338,413.92
教育费附加	140,051.27	145,034.54
地方教育发展费	70,025.62	72,517.26
房产税	39,418.54	33,680.07
土地使用税	15,237.10	38,092.76
印花税	13,830.90	16,176.00
合计	605,349.71	643,914.55

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 23、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	276,436.59	398,673.27
车辆费	74,727.85	110,786.94
展览和广告宣传费	300.00	2,328.70
销售人员薪酬	203,322.00	289,690.00
差旅费	288,836.23	304,838.96
办公费	1,348.35	6,662.19
通讯费	5,313.37	11,836.34
驻点费	72,422.72	20,694.94
业务费	647,358.84	1,271,930.96
销售服务费		
折旧费	138,089.41	147,277.71
修理费		
物料消耗		245,000.00
低值易耗品		
邮寄费		375.00
会务费		
其他	108,092.55	29,740.00
合计	1,816,247.91	2,839,835.01



## 24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,287,232.34	2,655,933.10
折旧	278,179.43	281,201.68
水电费	184,659.96	193,911.62
职工福利费	149,119.50	127,448.00
工会经费	26,500.00	15,800.00
职工教育经费	20,447.92	3,320.75
会议费		
咨询费	109,450.45	118,286.19
办公费	45,040.71	31,909.92
差旅费	66,609.77	26,435.12
招待费	74,452.88	54,701.90
财产保险费	4,647.23	
车辆费	159,915.76	102,618.15
通讯费	2,300.64	1,657.92
修理费	251,846.28	436,494.36
低值易耗品摊销		73.42
排污费	16,721.86	10,167.54
绿化费		2,160.00
物业费	91,822.30	81,986.08
化验检验费	4,716.98	2,830.19
租赁费		
无形资产摊销	19,793.50	19,793.40
审计评估费	134,665.69	113,207.55
网络维护费	18,471.70	14,198.12
劳动保险费	193,092.66	175,814.70
住房公积金	43,420.00	44,455.00
其他	1,400.00	
合计	4,184,507.56	4,514,404.71

## 25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资	677,462.00	811,415.00
劳动保险费	172,380.10	167,379.20
直接材料	3,415,701.26	1,724,850.93
工装及检测费	5,946.04	
水电及燃料使用费	132,930.81	94,101.87
新产品设计、新工艺规程制作费		
其他费用	117,590.98	166,020.74
合计	4,522,011.19	2,963,767.74

## 26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	98,430.85	166,809.17
减：利息收入	10,658.47	52,594.93
手续费	21,833.11	50,529.77
贴现费用		
汇兑损益	-115,297.23	158,627.34
合计	-5,691.74	323,371.35

## 27、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,372,614.03	
合计	4,372,614.03	

## 28、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		3,095,690.45
合计		3,095,690.45

## 29、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
中石化江汉石油管理局援企稳岗补贴	20,482.00	24,846.00
中石化江汉石油管理局社保中心补贴		
科技经费补贴		190,000.00

贷款利息补贴		
2018年高新技术企业认定补贴	30,000.00	
帮扶款	155,220.00	75,891.40
合计	205,702.00	290,737.40

### 30、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	770.54		770.54
合计	770.54		770.54

### 31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失		16,341.06	
合计		16,341.06	

### 32、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,553,597.62	1,950,705.44
递延所得税费用		976,477.30
合计	1,553,597.62	2,927,182.74

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	205,702.00	290,737.40
利息收入	10,658.47	52,594.93
往来款项等	113,000.00	8,349,718.68
合计	329,360.47	8,693,051.01

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	5,070,119.84	13,899,515.75
手续费支出	21,833.11	

往来款项等	232,000.00	
合计	5,323,952.95	13,899,515.75

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存出投资款（银行存款投资理财产品）		
合计		

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		
个人借款		
合计		

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		
归还个人借款		
筹资费用		
合计		

### 34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,803,719.82	10077520.18
加：信用减值损失	4,372,614.03	
资产减值准备		3095690.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	780,944.01	753415.03
无形资产摊销	19,793.50	19793.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-770.54	
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	98,430.85	166809.17
投资损失（收益以“—”号填列）		

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,922,967.93	118986.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,998,395.67	-5653914.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,680,479.84	-2085000.19
其他		-2496007.74
经营活动产生的现金流量净额	7,679,783.77	3997292.51
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	8,700,313.83	2208644.72
减：现金的期初余额	5,767,445.37	5356812.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,932,868.46	-3148167.50

(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) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,700,313.83	2,208,644.72
其中：库存现金	1,159.63	2,468.28
可随时用于支付的银行存款	8,699,154.20	2,206,176.44
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,700,313.83	2,208,644.72
母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	3,649,871.72	33,169.50

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

### 35、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,649,871.72	票据保证金

合计	3,649,871.72
----	--------------

### 三、与金融工具相关的风险

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。金融资产的后续计量取决于其分类：金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益，不计入当期损益。此类金融资产列报为其他权益投资。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

本公司的主要金融工具包括款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注第二节相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的部分出口业务以美元进行销售，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、12)

有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。2019年1-6月银行借款利率无变化。

(3) 其他价格风险：无。

## 2、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析：无；

(2) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收湖北天地重工有限公司、上海福朗捷进出口有限公司款项，由于多次催收未果，对方官司缠身，本公司已全额计提坏账准备。

由于本公司的风险敞口分布在多个合同方和多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

## 3、流动风险

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司将银行借款作为主要外部资金来源。2019年6月30日，本公司无尚未使用的银行借款额度。

## 四、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
余立新	股东	自然人	19.125	30.025

### 2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杜衡	董事、财务总监
徐静松	董事、董事会秘书
付强	董事
唐莉梅	董事
孙小鸥	监事

职东文	监事
焦军	监事
武汉财盈达股权投资合伙企业（有限合伙）	其他关联方

### 3、关联方交易情况

#### （1）关联担保情况

- ①本公司作为担保方：无；  
②本公司作为被担保方：无。

五、承诺及或有事项：无。

六、资产负债表日后事项：无

七、其他重要事项：无。

八、补充资料：

#### 1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	770.54	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	205702.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		



受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	206472.54	
所得税影响额	30970.88	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	175501.66	

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.53	0.37	0.37
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.30	0.36	0.36

武汉江钻恒立工程钻具股份有限公司  
2019年8月28日