



成和天利

NEEQ:835711

新疆成和天利能源科技股份有限公司

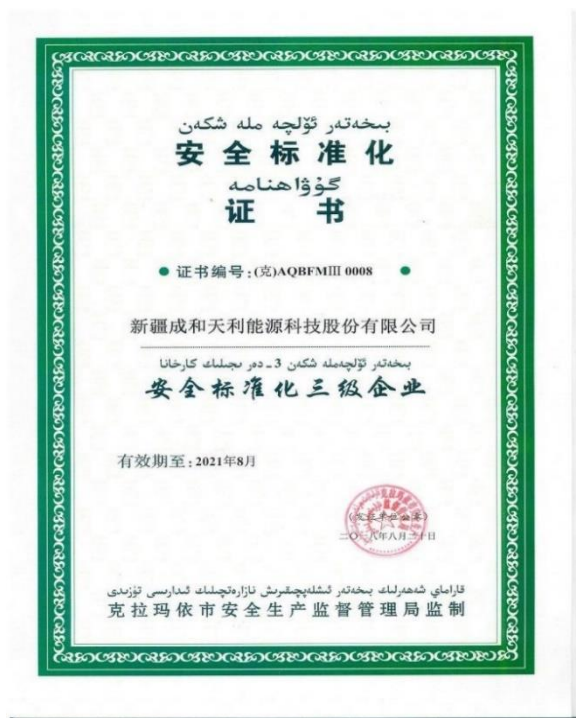
XIN JIANG CHENGHETIANLI ENERGY TECHNOLOGY CO., LTD.



年度报告

2018

公司年度大事记



2018 年 8 月，公司获得由克拉玛依市安全生产监督管理局颁发的“安全标准化三级企业”证书。



2018 年 8 月，公司获得由克拉玛依市安全生产监督管理局颁发的“安全生产许可证”。



2018 年 11 月，公司获得由新疆维吾尔自治区安全技术防范行业评定颁发的“安防工程企业资质等级证书”。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
公司、成和天利	指	新疆成和天利能源科技股份有限公司
股东大会	指	新疆成和天利能源科技股份有限公司股东大会
董事会	指	新疆成和天利能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	新疆成和天利能源科技股份有限公司监事会
成和同久	指	克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波涌利	指	宁波涌利投资管理中心（有限合伙）
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员等
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
中石油	指	中国石油天然气集团公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
油服企业	指	为油田提供技术支持和解决方案的企业
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人李文良、主管会计工作负责人 杨惠霞 及会计机构负责人（会计主管人员）向亚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1. 受资源状况及经济周期影响的风险	油田服务行业的发展从根本上依赖于石油和天然气行业的发展。从行业资源特性上看，油气勘探和开采受油气资源的生成与分布规律、开采难度以及国家油气资源战略与政策的直接影响，进而影响油田技术服务业务的发展。油价下跌随之带来的是油气田勘探、开发业务利润的大幅下降，从而影响了油服公司的生存环境。
2. 盈利能力偏低的风险	销售毛利率及净利率偏低的情况主要由于公司目前尚不具备自主生产能力，且营业收入主要依靠石油设备配件销售的相关业务。报告期内，设备及配件业务在营业收入的占比具有举足轻重地位，受其影响，公司目前盈利能力处于较低水平。若公司收入结构未能及时有效调整优化，则短期内公司经营业绩难以进一步提高。
3. 客户生产作业模式以及采购结算模式引致经营业绩不均衡的风险	报告期内，公司营业收入存在季度性不均衡的特点。公司客户的采购流程对公司的销售确认产生的影响较大。通常情况下，客户的采购流程一般可分为：1）制定预算及采购计划（通常于年末进行）、审批预算；2）进行招投标（通常于年末至下年第一季度；3）拟定并签订购销合同；4）接收货物并进行验收确认。整个采购流程需要公司、下属采油厂的最终用户、物资供应处的多方确认，一定程度上也拉长了公司确认收入的时间。因此，公司通常集中在第三、四季度向客户发货、验收并确认销售收入。上述因素导致公司收入确认存在季节性的情况，该

	情况属于行业的普遍情况。公司客户的生产作业模式以及采购结算模式使得公司营业收入在各季度体现出不均衡现象，导致公司业绩在不同季度之间产生较大差异，并存在上半年净利润较低，甚至为负的可能。上述情况可能影响投资者对公司价值的判断。
4. 经营性现金流不足的风险	公司有大量的商业承兑汇票，所以库存现金相对较少。随着公司业务的不断发展，备货量的逐步增多以及对外投资的增加，占用流动资金较多，导致公司经营性活动现金流不足，存在一定风险。
5. 公司客户相对集中的风险	公司的前五大客户主要为新疆维吾尔自治区石油管理局及中石油新疆油田分公司等，公司存在对前五大客户依赖度较高的情况。因目前国内石油、天然气资源主要掌握在三大石油公司手中，各家油服公司的主要客户资源多集中于当地石油公司下属各生产单位和石油管理局物资供应总公司，业务区域较为单一，因此对部分客户依赖度较高的情况是石油服务企业普遍存在的情况。如果未来公司客户出现市场需求减少，或者降低勘探开发投资，而公司在短期内不能找到其他客户，有可能对公司未来发展产生重大不利影响。
6. 实际控制人不当控制的风险	公司董事齐研直接持有公司 64%的股份，通过克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.10%的股份，为公司的实际控制人。齐研自有限公司成立以来一直担任公司的执行董事，在公司重大事项决策、日常经营管理上存在对公司施加重大影响的可能，从而在一定程度上影响公司的生产经营。尽管公司已经建立起了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果实际控制人对公司施加影响并做出不利于公司中小股东的决策，仍存在实际控制人控制不当的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	新疆成和天利能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	XIN JIANG CHENGHETIANLI ENERGY TECHNOLOGY CO.,LTD.
证券简称	成和天利
证券代码	835711
法定代表人	李文良
办公地址	新疆克拉玛依市经四路 22-12 号（纳赤物流园 1 号办公楼 4 层）

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨惠霞
职务	财务总监兼董秘
电话	0990-6912762
传真	0990-6912760
电子邮箱	yanghuixia@xjchtl.com
公司网址	www.xjchtl.com
联系地址及邮政编码	新疆克拉玛依市经四路 22-12 号（纳赤物流园 1 号办公楼 4 层） 834000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	新疆克拉玛依市经四路 22-12 号（纳赤物流园 1 号办公楼 4 层）

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	2009 年 8 月 27 日
挂牌时间	2016 年 2 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	B 采矿业-B11 开采辅助活动- B112 石油和天然气开采辅助活动-B1120 石油和天然气开采辅助活动
主要产品与服务项目	油田设备及配件销售，油田技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	12,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	齐研
实际控制人及其一致行动人	齐研

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	916502006934087101	否
注册地址	新疆克拉玛依市经四路 22-12 号 (纳赤物流园 1 号办公楼 4 层)	是
注册资本(元)	12,500,000	否

五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 16-17 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	居来提、王红波
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2018 年 12 月 11 日召开第二届董事会第五次会议，2018 年 12 月 27 日召开 2018 年第八次临时股东大会，审议通过了《2018 年第三次股票发行方案》，定向发行不超过 800 万股(含 800 万股)股票，募集资金不超过人民币 1360 万元(含 1360 万元)。在 2019 年 2 月 1 日取得全国中小企业股份转让系统出具的《关于新疆成和天利能源科技股份有限公司股票发行登记的函》，在 2019 年 3 月 15 日公司已完成工商变更，注册资本变更为 2050 万元。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	49,116,076.99	40,658,202.40	20.80%
毛利率%	32.68%	27.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,777,913.54	1,924,376.75	44.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,597,259.20	1,877,060.14	38.37%
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）	13.60%	10.64%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.56%	10.38%	-
基本每股收益	0.22	0.15	46.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	56,713,737.97	51,895,197.93	9.29%
负债总计	34,032,329.64	31,109,183.02	9.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,812,198.22	19,034,284.68	14.59%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.74	1.52	14.47%
资产负债率%（母公司）	60.51%	60.92%	-
资产负债率%（合并）	60.01%	59.95%	-
流动比率	1.58	1.55	-
利息保障倍数	30.96	163.54	-

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	-4,007,729.70	4,188,312.56	-195.69%
应收账款周转率	1.49	6.58	-
存货周转率	3.88	3.56	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.29%	20.92%	-
营业收入增长率%	20.80%	60.36%	-
净利润增长率%	30.02%	9.69%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	12,500,000	12,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	
计入负债的优先股数量	-	-	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司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	212,534.52
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	-
非经常性损益合计	212,534.52
所得税影响数	31,880.18
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	180,654.34

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 ☐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	21,347,259.93	-	20,489,504.77	
应收账款	6,778,608.23	-	5,580,966.40	
应收账款及应收票据	-	28,125,868.16		26,070,471.17
管理费用	6,310,539.15	3,912,083.46	6,106,618.35	3,903,259.09
研发费用	-	2,398,455.69		2,203,359.26
财务费用-利息费用	-	25,592.89	-	-
财务费用-利息收入	-	12,858.88	-	19,506.59

公司执行《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）通知对财务报表格式进行了调整。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

一、主营产品及服务

公司是一家集研发、石油机械设备销售、专业化技术服务、软件信息服务为主的高新技术企业。公司拥有中国石油天然气集团公司颁发的物资供应商准入证书、技术服务资质、安全与环境准入证书等多项资质，主要提供油气连续计量装置、恒流配水装置、各类压缩机配件、螺杆泵配件、离心泵配件、膨胀机配件、及其他多种油田设备及配件的销售和专业化的技术服务。同时公司与多家行业领先企业建立了长期的合作关系，代理销售各品牌的石油专用设备及零配件。作为油田非标定制设备及配件供应商和服务商，公司向新疆油田各家采油厂、油田作业区提供油气开采及后期运输所用到的设备及零配件和设备的维修安装服务以获取收入、利润和现金流，同时从事设备及零配件的研发设计、质量检测、仓储物流等服务。

公司主营业务分为设备销售、零配件销售和售后维护服务。其中设备及零配件的销售、专业化技术服务是公司最主要的利润来源。公司中标后，与客户签订销售合同，向供应商采购设备及配件或组织自备库存，向客户交付油田产品，并经客户验收合格后全额确认设备销售收入。随着公司发展重心和业务结构的变化，售后维护服务收入和利润的占比将快速提升。

二、销售模式

公司销售主要通过招标方式获得客户订单，并按照客户订单研发、制造及采购后对客户销售。目前客户主要为新疆油田公司下属的油厂及油田作业区，新疆油田公司有严格的供应商和油服企业管理制度，每年均对油服企业的相关资质、销售业绩、技术水平、产品质量、客户反馈等进行考核，只有考核通过的企业才可以为其提供产品或服务。公司取得相应资质后，通过招投标中标，与客户签订购销合同，获得订单。

三、采购模式

目前主要采用集中采购和订单采购两种模式。

1、集中采购模式—除少量涉及核心技术的关键部件及客户特定要求的零部件外，大量设备和零部件根据客户的年度计划，采用集中采购的模式，分批次逐步购入，以满足日常和应急维修的需要。

2、订单采购模式——针对客户对设备规格、标准、性能、生产厂家等相关定制化要求，公司进行相应的研发、定型、委托加工及采购，采用项目开发模式先设计后定型再从制造商处采购的模式。

四、战略定位

（一）、公司所处的油田服务行业，产品及服务种类繁多，体量巨大，即便同一种产品或服务，不同客户的需求层次也非常多。市场细分、数据多样的特点导致油服企业需要收集和分析大量产品数据、提升供应效率，实现大规模运营。同时，供应链的快速反应能力的匮乏导致油服企业的先天不足。公司根据重度垂直理论，找到客户隐性核心需求，提升供应效率、降低采购成本，延长设备生命周期的贴心服务，将公司未来定位为油田技术服务和解决方案供应商。

（二）、公司将不断提高产品研发、标准化、检测、维修、维护等方面的能力，嫁接外部技术研发及制造能力，培育内部技术研发及服务能力，为客户提供全面、质优、适应多种需求的石油专用设备产品，帮助客户优化供应链管理，降低采购成本。公司将构筑以中高端产品自主设计研发、外部制造资源整合、产成品检测与渠道服务为核心的服务体系，以满足客户新产品规模化定制的需求。

（三）、公司将对外国内知名油田研究所、大学研究院和具有制造能力强的生产厂商资源整合，利用自身优势贴近终端用户反应油田痛点，共同开发新产品的设计、试验、小批量生产市场开拓，待新产品技术工艺成熟后作为项目最初的执行者和管理者以技术输出的方式将产品由合格供应商生产，不断的降低生产成本提高生产灵活度，参与规模定制。

（四）、关注客户需求，加快 MRO 管理模式推进。现 MRO 运维管理云已稳定运营一年多，已实现从采购到设备报废全观察检测及追踪。MOR 运维管理云以单台设备全生命周期规范化、标准化维护作业为重点，通过日常运行的状态、参数进行智能化诊断分析，提前制定出设备的维护作业方案和备品材料最佳库存方案，最大限度的降低因突发性事件对生产过程的影响，提高全局设备效率，从而建立高效的运行管理保障预警机制，提高设备管理技术和管理水平，使企业盈利最大化。

（五）、深度合作共赢，开拓国外疆外油田市场。充分利用好克拉玛依市作为一带一路枢纽城市，新疆油田公司在海外哈萨克斯坦、伊拉克等东亚、中亚国家技术服务的契机，摸清海外营销途径和方式方法，尽快将公司的成熟可靠产品销往海外。全方位调研，多方式合作，利用好合作伙伴已有的销售服务网络，将公司的产品和服务逐步推向疆内外，拓展新兴市场。

（六）、培训优秀企业文化，凝聚人心助力企业发展。习近平总书记在全国国有企业党建工作会议上强调，坚持党的领导、加强党的建设，是我国国有企业的关荣传统，是国有企业的“根”和“魂”。虽然我们是民营企业，可我们也是共产党领导的企业，因此我们要逐步建立健全党、政、工、团、妇组织建设，切实保障员工合法权益。保证员工健康体检、职业病健康检查和健康疗养，营造暖心工程创和谐，节日慰问、生日蛋糕、慰问生病、住院员工等，将暖心工作融入日常生活。培养主流文化凝聚员工，丰富员工业余文化生活，凝聚人心助力公司发展。

（七）、企业发展成果，惠及员工回馈社会。公司经营状况有了一个良性的循环，随着公司规模和产值的扩大，一定会给愿意干事创业的员工提供施展才华的平台。公司的发展不仅有助于员工收入的提高，生活质量的改善，人生价值的实现，同时也为社会创造了财富，为国家和地方增加税收，为社会提供了就业岗位，使公司的发展能够惠及员工回馈社会。

五、客户资产管理平台及线上供应平台

由于缺少数据分析，客户在采购运营中普遍存在各种程度的供应速度慢、采购效率低、质量不稳定、产品性价比未达到最优化、售后服务质量低的问题，希望快速采购到低价的正品和良品设备和零配件；另一方面，各地供应商由于进入资质的门槛较高和远距离的沟通不顺畅，存在响应速度和供应能力而非制造能力较弱的问题。

公司已成立子公司，着力开发针对客户的强调用户便捷度和体验的资产管理平台及针对供应商和制造商的强调需求数据的数量和精准性的线上供应平台，平台将达到以下几层功能：

第一层，将公司自有供应商（设备、配套零件制造商）纳入线上供应平台，将公司客户纳入资产管理平台，争取达到公司最小库存和最短供应周期的平衡。客户通过资产管理平台实时推送采购需求和服务需求，公司及供应商通过线上供应平台获取客户的实时需求，提前备货及时供货。

第二层，将其他供应商纳入线上供应平台，对某些采购量比较大的产品进行联合采购，并要求上游供应商按年度计划进行备货，根据客户推送的实时订单进行发货。进一步缩短供应周期和减少自身库存，同时达到扩大采购量和降低采购单价的目标。

第三层，向潜在供应商开放线上供应平台，使其能对客户通过资产管理平台推送的新的采购需求提供价格、产品质量、产品性能、交货期、交货的准时性等信息，便于客户进行对比、分析和优化客户采购方案。

第四层，根据客户通过资产管理平台推送的新的产品需求，在线上供应平台公布相关设备技术和性能要求，吸引供应商、科研机构及高校组织研发、制造和试验新产品和新解决方案。

以上平台上线使用后，将达到以下目标：快速获取、分析和挖掘客户需求，快速获得供应商和客户对业务的反馈，扩大客户对产品和供应商的选择范围、提高客户采购的合理性和精准度。

此外公司将建立智能化仓储和备品备件库，在相对有限的企业内部制造能力的基础上，充分整合外部资源实现对客户大批量、及时供货，发挥以上两个信息平台的最大效果。

六、人力资源模式

公司将提升售前团队，挖掘终端用户需求，寻找合适的外包研发团队和培养自有工程师团队，提供市场空白点及用户痛点的解决方案，介入新业务，并充分享用专项资金带来的发展机遇；同时通过石油机械专业、开采勘探专业的从业人员和科研机构等，挖掘新产品和新技术。

公司扩充采购团队，根据终端用户的现有需求和新需求，向供应商接洽新需求的产品和技术研发事宜，并快速介入产品研发、质量控制、制造优化等上游环节，并通过联合技术研发、外包生产管理等手段，整合优质外部制造供应商。

公司将强化技术服务团队，提高日常保养和故障维修能力，提高新需求敏感度和市场信息收集能力，提升管理质量和服务质量，配合市场营销和销售。

公司将壮大互联网平台团队，完善平台架构，提高二次开发和售后培训、服务能力，向上游供应商及下游终端用户快速推广。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1. 报告期内实现营业收入 4,911.61 万元，与上年同期相比上浮 20.80%；净利润为 189.54 万元。截至报告期末公司总资产为 5,671.37 万元，净资产为 2,268.14 万元。
2. 报告期内公司不断提高销售和技术服务，在拓展及完善原有业务的同时，还基于移动互联网和 IT 系统，整合外部产品供应商和技术服务提供商，以解决终端客户多样化、快速多变的产品和服务需求，集中打造技术研发、品牌维护、产品精密加工研发、制造资源管理等核心优势，积累终端客户对品牌的认知度和依赖度，成为有核心竞争力的油田技术服务和解决方案供应商。
3. 报告期内未发生对企业经营有重大影响的事项。

（二）行业情况

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），本公司所从事的油气田技术服务行业隶属于“开采辅助活动（B11）”；根据全国股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》本公司所从事的油气田技术服务行业隶属于“石油和天然气开采辅助活动（B1120）”。

（一）所处行业概况

1、行业管理体制和行业政策

国家对石油设备及技术服务行业采取宏观调控和行业自律相结合的方式管理：国家发改委通过行业规划发布、投资立项审批等手段对行业发展进行宏观管理；中国石油和石油化工设备工业协会、中国石

油学会、中国石油和化学工业联合会作为其自律组织，对会员企业进行自律管理，包括维持公平的竞争秩序等等。

2、公司所处行业特征

该行业具有周期性、区域性和季节性三种特征

（1）周期性

油田技术服务行业与石油天然气行业的发展呈现高度正相关关系，而石油天然气行业本身受宏观经济的影响较大，是一个周期性很强的行业。一般情况下，油气价格的上升，油气田开发企业会提高油气勘探开发和生产活动的水平，对油田设备与技术服务的需求因而增加；相反，油气价格下跌，一般会导致对本行业需求降低。

（2）区域性

全球及全国范围内，油田技术服务的市场区域性特征均较为明显，重点集中于油气勘探和开采的聚集区。全球范围内主要集中于北美、东亚及中东、拉美的重点产油国。中国境内则重点分布于东北、西北两大市场。而北美及欧洲市场已发展成为成熟及高度发达的市场，高端油田服务的使用最为广泛。相比之下，中国及前苏联国家的油田服务行业仍为较早期发展阶段，主要集中于传统、低成本及技术先进性较低的产品及服务。我国油田服务行业的现状有利于国内小型非国有油田服务公司开拓市场，以具竞争力的成本填补技术及供应缺口。

（3）季节性

由于油服行业企业的国内客户主要是三大石油公司及其附属企业，这些公司一般在上一年末制定采购计划，由决策部门确定投资计划后，在第二年一季度开始招标准备工作。因此，国内装备订货合同一般是在每年的二、三季度签订，大部分合同执行期在 3 至 6 个月之间，设备交付给客户后才确认收入，收入确认多集中在下半年。这种收入确认方式，导致本行业企业上半年的收入和利润与下半年相比处于偏低水平，呈现出一定的季节性波动特点。

3、行业所处的生命周期和行业概况与展望

（1）行业所处的生命周期

从相关指标判断，油服行业正处于成长期，且呈现快速增长态势，技术领先、综合服务及垄断性油服公司将引领未来市场发展。根据国内外油服公司的发展历程和趋势综合分析，技术领先的公司将凭借技术优势在众多竞争者中脱颖而出，综合性公司将凭借综合服务打造产业链优势，垄断性油服公司将凭借国家石油赋予的垄断地位畅行无阻。

油气服务公司可分为两类，一类是油田服务和设备提供商，这些公司为石油、天然气的勘探和开采提供各种所需的设备产品，以及石油工程技术服务，其提供的产品和服务包括了地球科学、测井、录井、固井、环保技术服务以及钻头、钻井液、管道、仪器仪表等产品；另一类是钻井承包商，这些公司专门提供陆地、海上石油钻井承包服务。现阶段，公司所处的石油服务行业主要客户是油气田的控制方—油气公司。油气行业由于资源、技术、资本的高壁垒，世界上大多数国家都呈现寡头竞争的格局，因此油服公司非常依赖于大型油气公司。中国主要的油气开采公司是中石油、中石化和中海油。

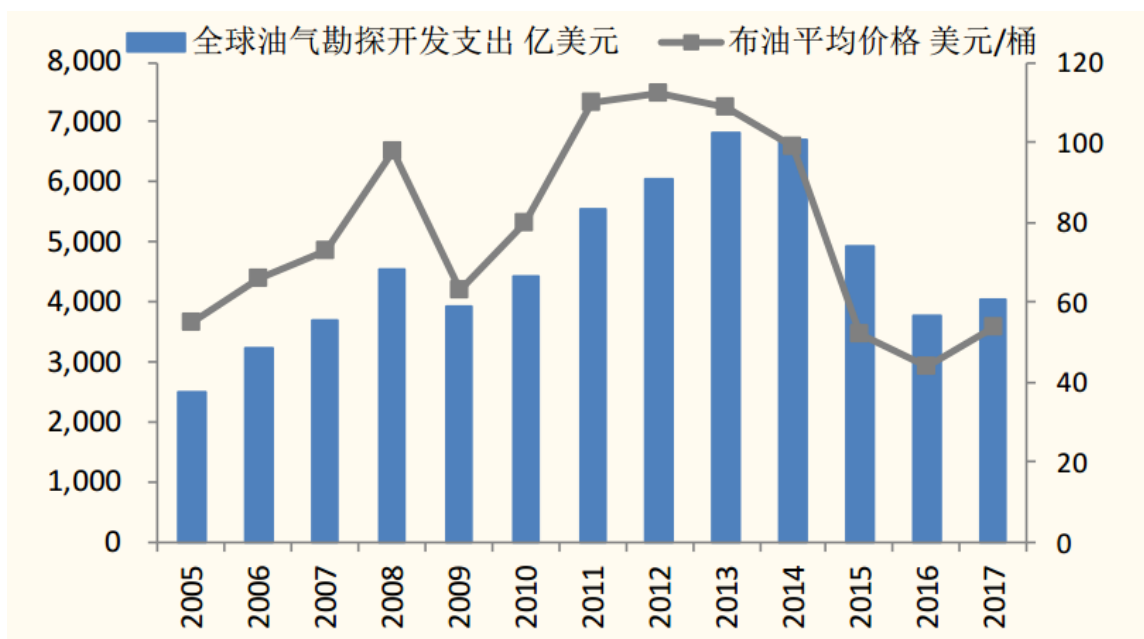
值得关注的是，目前三大石油集团主辅分离、辅业改制工作取得了显著成效，油田及矿区下属优势技术服务企业基本完成改制，并形成了油田技术服务项目公开招标和议标为主、战略联盟联合投标及指派为辅的多种方式相结合的运行体系，为油田技术服务行业的良性竞争奠定了基础。特别是在新开发的油田区域，新型技术服务项目都采取了市场化招标方式，这无疑对油田技术服务行业的良性发展提供了广阔的市场空间。

（2）行业概况与行业规模预测

油田服务行业的市场规模由石油公司勘探开发投资规模决定，而后者与油价有着极强的正相关性。因此，石油价格对于油田服务行业的市场规模有着极其重要的影响。

从全球周期来看，经历 2015-2017 年 3 年多的低油价和低投入之后，随着布油价格自 2016 年初的低点约 30 美元/桶一路走高，最高超过 80 美元/桶，近期再次突破 70 美元/桶。预计随着油价的企稳，全

球油气勘探开发投资有望进入上升通道。



来源：Barclays, 国金证券研究所

国内“三桶油”受益油价回暖，体现较大的业绩弹性。2018年上半年，中国石油、中国石化、中海油营收分别同比增长13.6%、11.5%、13.2%，整体增幅为12.5%；而归母净利润增速则分别达113.8%、53.6%、56.8%，整体增幅达68.1%，表现出较大的业绩弹性。

根据已经公布的2018年年报数据：2018年中国石油实现净利润526亿元，同比大幅增长131%。2018年中国石化实现净利润631亿元，同比增长23%。

随着业绩的回升，国内“三桶油”在油气勘探开发方面的资本开支也持续上升。2018年三桶油勘探开发资本开支增长21%，2019年，三桶油资本开支计划仍保持20%增速。2018年三桶油勘探开发资本开支合计3111亿元，同比增长21%。其中中国石油2063亿元，同比增长17%，超预期完成当年计划。展望2019年，三桶油勘探开发资本开支计划合计3688-3788亿元，同比增长19%-22%，相当于历史最高水平2014年的4264亿元的88%左右。其中，中国石油计划2392亿元，同比增长16%。

在勘探与生产方面，中国石油2018年计划支出1676亿元，同比增长3.5%。2017年支出1620亿元，同比增长24%。中石油在2018年中报时，上调2018年计划支出为1748亿元，同比增长7.9%。在中国石油2019工作会议上，中国石油称2019年国内勘探开发投资运行方案将同比增长25%。并且将持续完善增储上产激励政策。此外，中国石油还明确表示，今年将继续加大内部矿权流转力度，落实第二批流转区块，激发勘探活力。

4、行业与行业上下游的关系
经过几十年发展，现代油田技术服务行业已发展成为门类众多、高度专业化的复杂业务体系。就本公司涉及业务领域在产业链结构中所处位置来看，行业上游主要包括石油装备制造及配套零部件制造业，下游主要为石油天然气企业。

(1) 与上游行业的关系

本行业与上游的关联性主要表现在以下两个方面：

- 零部件的价格波动直接影响油气田装备的成本，从而影响装备的采购成本；
- 零部件的质量通过影响油气田装备的品质及可靠性对勘探开采的效率与效果产生间接影响。

油服行业上游行业成熟，供应商较多，竞争充分，其产能变化对本行业的影响较小。而该行业的市场竞争激烈，有利于石油服务业控制成本。

(2) 与下游行业的关系

油服行业与下游行业的发展密切相关，本质上是一种双赢的互动关系。油田服务行业服务于石油企业，

油田服务市场的规模和发展受石油企业的勘探开发支出的影响，而油气供需变化、油气价格、国家能源开发政策等因素直接影响到油气的开采力度，决定了油气公司的勘探开发投资金额与投资计划，并最终影响对油气田装备及技术服务业的需求。同时，在油气田设备与技术服务业收入、利润不断上升的背景下，油气田设备与技术服务业才能有财力、有动力去提高更好更有效的服务，提高油气开发企业的勘探、开采效率。

（二）行业的竞争程度

1、国际竞争格局

国际油气服务业市场化程度较高、市场竞争较为充分。国际油田服务市场大致可分为三类市场：北美与欧洲市场、前苏联国家和地区、新兴市场地区（如拉美、非洲、中亚及中东）。北美及欧洲市场相较于中国和前苏联国家已发展成为成熟及高度发达的市场。其他拥有丰富资源的新兴市场地区（如拉美、非洲、中亚及中东）则主要依赖油田服务及设备的输入。巨大的油服市场使得国外油气田设备与技术服务业各类规模企业并存，中小企业数量众多。其中斯伦贝谢、哈利伯顿、贝克休斯是三家跨国经营的国际知名油气田服务公司。

2、国内竞争格局

我国目前已逐步将油田技术服务、设备制造及维修从石油开发业务中剥离，经过长期的专业化发展、市场化运作逐步形成了三种类型的竞争者：

（1）由传统油气田下属的服务业改制形成的企业。这类企业在原有区域市场方面具有客户优势，但在服务的效率和效果上面相对非国有油服企业较弱，面对差异化需求，其竞争力明显不足；

（2）通过贸易发展起来的企业。其主要依靠产品价格差异获取利润，但在技术储备和设备设计方面没有核心竞争力；

（3）通过技术创新形成的企业。这类企业在市场经济环境中，随着油气田勘探、开采面临越来越多难题的出现，越来越具有竞争力。

纵观我国整个油田服务行业，国有企业占据 85%的份额，剩下的部分被民营企业以及外企所瓜分，分别占总份额的 10%和 5%。我国油田服务行业还没有形成完善的市场化运作，行业区域性和系统性（不同石油集团系统内企业业务相互渗透率低）壁垒较高。同时油田服务行业的高门槛以及相对较难获得的三大石油集团内部系统入网资质，前期阻碍了一部分优质民营企业的进入，但作为国内油田服务市场的补充力量，随着市场的逐步开放及自身综合竞争能力的增加，市场份额会慢慢被其吞食。

（三）影响行业发展的有利和不利因素

1、行业发展的有利因素

（1）产业政策支持

1999 年以来，国家先后发布了《中共中央关于国有企业改革和发展若干重大问题的决定》、《国务院办公厅关于转发国家经贸委国有大中型企业建立现代企业制度和加强管理基本规范（试行）的通知》、《关于进一步规范国有大中型企业主辅分离辅业改制的通知》等文件，以推动原有大中型国有企业的主辅业分离改革工作。经过近几年的改革和试点，我国石油系统的三产剥离工作取得了显著业绩，原有体制下的计划经济行政壁垒被打破，油田技术服务的市场化程度大大提升，并形成了公开招标、优势企业免标、议标和战略联盟相结合的市场运作模式，为行业的发展扫清了障碍。

此外为加强能源战略决策和统筹协调，国家鼓励加大国内油气资源勘探开发力度，尽早实现石油生产战略接替，这为国内油田技术服务行业境外发展奠定了更为广阔的发展空间。

（2）能源需求驱动行业增长

过去五年来，全球原油需求相对比较平稳，影响国际油价主要变量在于供给侧。由于地缘政治动荡，委内瑞拉、伊朗和欧佩克的原油减产造成的供给降低，影响了油价；原油供给一旦紧张，可能引发原油价格大涨。

2018 年中国原油进口依赖度达 70.8%，天然气进口依赖度达 43.2%。进口依存度过大对国家能源安全造成威胁。从能源安全的角度，中国需要大力增加原油、天然气国产供给。因此，国内油气勘探开发

力度受油价影响因素有望削弱。过去国内油气产业上游投资主要考虑经济因素，根据油价波动做相应调整。目前保障国家能源安全的重要性逐步提升，意味着原油勘探开发支出力度有望增强，油价对油气勘探开发的影响有望削弱。2018年8月，国内“三桶油”官网相继发布新闻，“三桶油”党组已分别召开专题会议，学习贯彻国家高层重要批示，研究提升国内油气勘探开发力度，以保证国家能源安全等工作。

随着油价回暖，国内油气公司（主要为“三桶油”）业绩获得提升，现金流获得明显改善。在国际能源供应形势复杂的背景下，国家能源安全受到高层重视，国内油气公司有望扩大资本开支，油服企业将受益，有望迎来业绩拐点。

（3）油田开发现状驱动行业需求

在全球石油产量的构成比例中，生产期在30年左右的老油田的产量占67%-72%左右；在国内油田中，平均已开采年限为38.5年，其中开采年限最长的是新疆油田为60年，产量位于前三位的油田平均开采年限为45年。国内主力油田已进入中后期开发阶段，为了有效控制老油田的产量递减率，需要每年进行大量资金投资升级开采装备与技术，进而为油田服务行业带来了广阔的市场需求。

2、行业发展的不利因素

（1）产业集中度不高、行业竞争加剧

近年来，我国油田服务行业在面临难得的发展机遇的同时，也遭遇了前所未有的严峻挑战。集中体现为：

a. 受石油系统体制遗留影响，我国油田服务行业的系统化、区域化、业务单项化趋势较为明显，产业集中度不高，市场内具备规模化和跨区域经营能力同时技术水平突出的优势服务企业数量有限，市场整合工作有待加强。

b. 受前述因素影响，我国的油田服务行业在全球范围尚处于第二梯队。目前，一些国际知名油田服务商已在中国设立企业，组织生产和提供服务，使国内企业原本较为明显的材料价格和人力成本优势逐步被削弱。同时，伴随着石油系统改革的进一步深化，行业市场化程度将大大提升，市场竞争将更趋激烈，在此背景下，单个企业如不能充分利用市场竞争巩固业务优势，将面临被淘汰的风险。

（2）与下游石油集团的服务议价能力不强

整体而言，油田服务行业主要需求方集中于油田公司，此类客户处于垄断地位，油田服务公司与之进行产品、服务议价的能力相对较弱，未来在部分业务的成本大幅波动时，可能出现价格调整滞后或调整幅度不够，进而对公司经营业绩造成较大不利影响。

（3）受资源状况及经济周期影响较大

油田服务行业的发展从根本上依赖于石油和天然气行业的发展。从行业资源特性上看，油气勘探和开采受油气资源的生成与分布规律、开采难度以及国家油气资源战略与政策的直接影响，进而影响油田技术服务业务的发展。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,718,833.15	4.79%	4,774,606.80	9.20%	-43.06%
应收票据与应收账款	37,809,925.92	66.67%	28,125,868.16	54.20%	34.43%
存货	10,549,197.16	18.60%	14,752,298.93	28.43%	-28.49%
投资性房地产					

长期股权投资					
固定资产	3,070,367.67	5.41%	2,448,175.37	4.72%	25.41%
在建工程			682,631.85	1.32%	-100.00%
短期借款	3,019,148.74	5.32%	3,111,597.74	6.00%	-2.97%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金与上年同期相比减少了 205.58 万元，变动比例达-43.06%；
应收票据及应收账款和上年同期相比增加了 968.41 万元，变动比例达 34.43%；
变动的主要原因是公司的主要供应商在年底结算时，都以商业承兑汇票结算，导致报告期末公司的货币资金减少，应收票据与应收账款增幅较大。
2. 存货与上年同期相比减少了 420.31 万元，变动比例达-28.49%；
变动的主要原因为由于 2017 年度业务发展需要，公司为了保障用户现场安装需求，缩短设备的供货周期而提前采购入库增加备货设备 19 套，共计 597.09 万元，2018 年度存货主要为备品备件，因此导致存货出现了下降。
3. 固定资产与上年同期相比增加了 62.22 万元，变动比例为 25.41%；
变动的主要原因是公司本年维修业务增加，工作量较往年有大幅增长。为满足业务发展需要全年新购置车辆 9 辆，因此固定资产较上年有较大增长。
4. 在建工程与上年同期相比减少了 68.26 万元，变动比例为-100.00%；
变动的主要原因是是在报告期内子公司云维科技研发的 MR0 资产运维管理平台开发失败，因此对该部分进行了费用化处理。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	49,116,076.99	-	40,658,202.40	-	20.80%
营业成本	33,062,879.00	67.32%	29,420,287.28	72.36%	12.38%
毛利率%	32.68%	-	27.64%	-	-
管理费用	4,962,997.96	10.10%	3,912,083.46	9.62%	26.86%
研发费用	3,721,381.80	7.58%	2,398,455.69	5.90%	55.16%
销售费用	5,027,307.53	10.24%	2,653,245.53	6.53%	89.48%
财务费用	36,487.53	0.07%	15,298.21	0.04%	138.51%
资产减值损失	423,153.99	0.86%	2,210.78	0.01%	19,040.48%
其他收益	212,534.52	0.43%	340,244.84	0.84%	-37.53%
投资收益	-		39,387.47	0.10%	-100.00%
公允价值变动收益	-				
资产处置收益	-				
汇兑收益	-				
营业利润	1,622,683.32	3.30%	2,490,069.79	6.12%	-34.83%

营业外收入	-		230,000.00	0.57%	-100.00%
营业外支出	-		418,246.99	1.03%	-100.00%
净利润	1,895,393.42	3.86%	1,457,818.84	3.59%	30.02%

项目重大变动原因：

1. 营业收入较上年同期相比增加 845.79 万元，变动比例为 20.80%，主要原因是报告期内公司提供维修和技术服务的单位增加，同时带动设备、配件销售及技术服务类收入增大。
2. 管理费用较上年同期相比增加 105.09 万元，变动比例为 26.86%；销售费用较上年同期相比增加 237.41 万元，变动比例为 89.48%；主要原因是报告期内公司销售收入增加，同时公司人员增加，相对应管理费用、销售费用也同比增大。
3. 研发费用较上年同期相比增加 132.29 万元，变动比例为 55.16%；主要原因为报告期内公司增加软件开发服务费用 87.13 万元，同时研发直接材料费用较上年同期增加 51.05 万元。
4. 财务费用较上年同期相比增加 2.12 万元，变动比例为 138.51%，主要原因是报告期内发生承兑汇票贴现利息增加。
5. 资产减值损失较上年同期相比增加 42.09 万元，变动比例为 19,040.48%，主要原因是报告期内公司计提坏账准备 5.84 万，子公司无形资产因无使用价值和转让价值计提减值损失 36.48 万元。
6. 其他收益较上年同期相比减少 12.77 万元，变动比例为-37.53%，主要原因是报告期内收到政府补贴的项目资金减少。
7. 投资收益较上年同期相比减少 3.94 万元，变动比例为-100.00%，主要原因是上年度子公司进行投资理财取得收益，在本年未进行投资理财。
8. 营业外支出与上年同期相比减少 41.82 万元，变动比例为-100.00%；主要原因是上年度公司缴纳税收滞纳金和罚款和代付房租税金计入营业外支出。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	49,116,076.99	40,658,202.40	20.80%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	33,062,879.00	29,420,287.28	12.38%
其他业务成本	-	-	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
设备类	22,292,853.22	45.39%	17,715,892.29	43.57%
配件类	19,444,506.15	39.59%	16,813,639.77	41.35%
劳保类	1,553,376.36	3.16%	923,808.32	2.27%
其他类	39,572.91	0.08%	20,412.55	0.05%
技术服务类	5,785,768.35	11.78%	5,184,449.47	12.75%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

主营业务按产品分类的占比，变动比例未达到或超过 30%，未构成重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	新疆石油管理局有限公司	36,930,548.78	75.19%	否
2	中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司	4,017,900.03	8.18%	否
3	克拉玛依恒泰制造安装工程有限责任公司	3,607,241.38	7.34%	否
4	新疆油田黑油山有限责任公司	1,941,458.55	3.95%	否
5	克拉玛依市华隆油田技术服务有限责任公司	1,322,629.32	2.69%	否
合计		47,819,778.06	97.35%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	浙江金龙自控设备有限公司	20,422,741.38	66.57%	否
2	新疆天大泵业工程技术服务有限公司	984,007.76	3.21%	否
3	兰州恒达石化机械有限公司	577,586.21	1.88%	否
4	上海都宁机电设备有限公司	454,268.97	1.48%	否
5	天津奥利达环保设备有限公司	452,586.20	1.48%	否
合计		22,891,190.52	74.62%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,007,729.70	4,188,312.56	-195.69%
投资活动产生的现金流量净额	-1,013,023.72	-336,713.39	-200.86%
筹资活动产生的现金流量净额	2,964,979.77	-2,913,995.15	201.75%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额比上年度减少了 819.60 万元，变动比例为-195.69%；
变动的主要原因：本年收到其他与经营活动有关的现金比上年度增加 331.27 万元；由于本年度销售收入增加，同比采购商品支付的现金增加 420.5 万，支付其他与经营活动有关的现金比上年度增加 664.97 万元，其中支付其他个人或单位往来款增加 287.08 万元，期间费用支出现金增加 184.17 万、投标保证金及履约保证金支出现金增加 235.42 万元，因此导致经营活动产生的现金流量净额较上年度出现减少。
2. 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 67.63 万元，变动比例为-200.86%；
变动的主要原因：本年度购建固定资产支出的现金较上年度增加了 62.49 万元。
3. 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 587.89 万元，变动比例为 201.75%；

变动的主要原因：本年度取得借款较上年度借款少 859.2 万元，同时上年度偿还借款 1450 万元，导致本年度筹资活动净额比上年同期增加较大。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2015 年 11 月 20 日出资设立控股子公司系新疆云维科技股份有限公司，持股比例 51%。

公司位于新疆克拉玛依市白碱滩区门户路 95-508、509、510、511、514 号，经营范围为技术推广服务、软件和信息技术服务、会议及展览服务；电子产品销售；企业管理。

报告期内主营业务收入为 0 元，管理费用为 48.63 万元，研发费用 94.72 万元，资产减值损失 38.21 万元，本年利润为-180.11 万元。截止报告期末，公司总资产为 178.41 万元。

公司报告期内，不存在新增或处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

（五） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1. 会计政策变更

财务报表格式变更

财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：

- （1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；
- （2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；
- （3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；
- （4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；
- （5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；
- （6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；
- （7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；
- （8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；
- （9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；
- （10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

2. 报告期内，公司无会计估计变更事项或重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

(八) 企业社会责任

公司的发展，有助于员工提高收入，改善生活质量，实现人生价值。销售收入增加，同时为国家 and 地方增加税收，创造财富，也为社会提供更多的就业岗位，使公司的发展能够惠及员工、回馈社会。

三、 持续经营评价

公司目前在不断完善销售服务业务外还将持续进行技术创新、产品研发，未来在拓展原有业务范围的同时还将基于移动互联网和 IT 系统整合外部产品供应商和技术服务提供商。以兹解决终端客户多样化、快速多变的产品和服务需求，将核心资源集中打造技术研发、品牌维护、产品精密设计、研发、制造资源管理等核心优势，积累终端客户对品牌的认知度和依赖度，成为有核心竞争力的油田技术服务和解决方案供应商。

四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、 风险因素**(一) 持续到本年度的风险因素**

(一) 受资源状况及经济周期影响的风险 油田服务行业的发展从根本上依赖于石油和天然气行业的发展。从行业资源特性上看，油气勘探和开采受油气资源的生成与分布规律、开采难度以及国家油气资源战略与政策的直接影响，进而影响油田技术服务业务的发展。油价下跌带来的上游油气勘探、开发业务利润的大幅下降，从而影响了油服公司的生存环境。

针对此项风险，公司对内采取降本增效的策略，加强内部管理，节约成本。

(二) 盈利能力偏低的风险 销售毛利率及净利率偏低的情况与公司目前尚不具备自主生产能力且营业收入主要依靠石油设备相关贸易有关。报告期内，设备及配件业务占营业收入比例较高，受其影响，公司目前盈利能力处于较低水平。若公司收入结构未能及时有效调整优化，则短期内公司经营业绩难以进一步提高。

针对此项风险，公司在新的财年加大技改研发投入，努力从商贸类企业向制造企业转型，从而提升企业的核心竞争力，增强盈利能力。

(三) 客户生产作业模式以及采购结算模式引致经营业绩不均衡的风险 报告期内，公司营业收入存在季度性不均衡的特点。公司客户的采购流程对公司的销售确认产生的影响较大。通常情况下，客户的采购流程一般可分为：1) 制定预算及采购计划（通常于年末进行）、审批预算；2) 进行招投标（通常于年末至下年第一季度；3) 拟定并签订购销合同；4) 接收货物并进行验收确认。整个采购流程需要公司、下属采油厂的最终用户、物资供应处的多方确认，一定程度上也拉长了公司确认收入的时间。因此，公司通常集中在第三、四季度向客户发货、验收并确认销售收入。上述因素导致公司收入确认存在季节性的情况，该情况属于本行业的普遍情况。公司客户的生产作业以及采购结算模式使得公司营业收入在各季度体现出不同均衡现象，导致公司业绩在不同季度之间产生较大差异，并存在上半年净利润较低，甚至为负的可能。上述情况可能影响投资者对公司价值的判断。

针对此项风险，公司与客户保持良好沟通，协助客户加快采购流程，以确保及时确认相关收入的实现。

- （四）经营性现金流不足的风险 公司经营活动产生的现金流量净额总体相对较低。随着公司业务的不断发展，备货量的逐步增多以及对外投资的增加，占用流动资金较多，导致公司经营性活动现金流不足，存在一定风险。

针对此项风险，公司会更合理安排利用现有资金，严格控制资金使用的审批程序。加强应收账款管理，及时办理票据结算，争取能够使资金利用率达到最大化。

- （五）公司客户相对集中的风险 公司前五大客户主要为新疆维吾尔自治区石油管理局及中石油新疆油田分公司等，公司存在对前五大客户依赖度较高的情况。因目前国内石油、天然气资源主要掌握在三大石油公司手中，各家油服公司的主要客户资源多集中于当地石油公司下属各生产单位和石油管理局物资供应总公司，业务区域较为单一，因此对部分客户依赖度较高的情况是石油服务企业普遍存在的情况。如果未来公司客户出现市场需求减少，或者降低勘探开发投资，而公司在短期内不能找到其他客户，有可能对公司未来发展产生重大不利影响。

针对此项风险，公司将会全方位调研，多方式合作，利用好已有的合作伙伴、已有销售服务网络，将公司产品和技术服务逐步推向疆外，扩展新兴市场，逐步解决公司用户单一，依赖度过高的问题。

- （六）实际控制人不当控制的风险 公司董事齐研直接持有公司 64.00%的股份，通过克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司 0.10%的股份，为公司的实际控制人。齐研自有限公司成立以来一直担任公司的执行董事，在公司重大事项决策、日常经营管理上存在对公司施加重大影响的可能，从而在一定程度上影响公司的生产经营。尽管公司已经建立起了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度，但如果实际控制人对公司施加影响并做出不利于公司中小股东的决策，仍存在实际控制人控制不当的风险。

针对此项风险，公司将不断完善法人治理结构，严格依照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等法律、法规和规范性文件的要求规范运作，加强对公司管理层的培训，不断增强控股股东、实际控制人及管理层的诚信和规范意识，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

（二） 报告期内新增的风险因素

在报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五. 二. (三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	☐ 是 ☒ 否	

或者本年度发生的企业合并事项		
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	
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）	6,000,000.00	2,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	250,000.00	52,472.11
6. 其他		

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
总经理胡新玉	租赁个人车辆	15,507.26	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-015
副总经理张洪海	租赁个人车辆	15,222.84	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-015
董秘杨惠霞	租赁个人车辆	21,275.78	已事后补充履行	2019年4月22日	2019-015
总计		52,005.88			

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：

2018年8月15日至2018年12月31日租赁总经理胡新玉个人车辆，实付租金15507.26元；
2018年8月15日至2018年12月31日租赁副总经理张洪海个人车辆，实付租金15222.84元；
2018年1月1日至2018年12月31日租赁董秘杨惠霞个人车辆，实付租金为21275.78元。

由于公司现有规模较小，运营资金有限，无法配置充足的车辆，故通过向高管租赁车辆供公司使用，上述行为是公司的日常经营所需，公司将逐步规范租赁车辆导致的关联交易行为，此交易行为未对公司生产经营产生不利影响。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0	0	0	0
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	12,500,000	100.00%	0	12,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,000,000	64.00%	0	8,000,000	64.00%
	董事、监事、高管	10,000,000	80.00%	0	8,000,000	80.00%
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		12,500,000	-	0	12,500,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	齐研	8,000,000	0	8,000,000	64.00%	8,000,000	0
2	李文良	2,000,000	0	2,000,000	16.00%	2,000,000	0
3	克拉玛依成和同久股权投资合伙企业(有限合伙)	1,250,000	0	1,250,000	10.00%	1,250,000	0
4	宁波涌利投资管理中心(有限合伙)	1,250,000	0	1,250,000	10.00%	1,250,000	0
5							
合计		12,500,000	0	12,500,000	100.00%	12,500,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东之间不存在关联关系。							

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

齐研女士为公司控股股东、实际控制人。

齐研女士，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于西安石油学院。1992 年 10 月至 1998 年 11 月任新疆石油职工总医院药剂师；1999 年 9 月至 2001 年 6 月于西安石油学院就读大专；2002 年 6 月至 2009 年 7 月任新疆油田物资供应总公司业务主管；2009 年 8 月至 2015 年 6 月任新疆成和天利石油化工设备有限公司执行董事；2015 年 6 月起任有限公司总经理、执行董事；2015 年 8 月至 2018 年 8 月任股份公司第一届董事会董事长、总经理；2018 年 8 月公司董事会换届选举任第二届董事会董事长，在 2018 年 10 月因个人原因辞去董事长职务，现任公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年12月13日	2019年3月5日	1.70	8,000,000	13,600,000	11	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

截止报告期末，公司定向发行还未完成，不存在募集资金使用情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债券违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐ 适用 ☒ 不适用

四、间接融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李文良	董事长、副总经理	男	1973年3月	大专	2018年11月7日至 2021年8月15日	是
齐研	董事	女	1973年6月	大专	2018年8月15日至 2021年8月15日	是
裘莹	董事	女	1978年7月	本科	2018年8月15日至 2021年8月15日	否
江枫眠	董事	男	1981年10月	硕士	2018年8月15日至 2021年8月15日	否
杨惠霞	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1977年7月	大专	2018年8月15日至 2021年8月15日	是
邵英	监事会主席	女	1981年3月	大专	2018年8月15日至 2021年8月15日	是
张曦	监事	男	1982年1月	高中	2018年8月15日至 2021年8月15日	是
郭翠	监事	女	1990年4月	大专	2018年8月15日至 2021年8月15日	是
胡新玉	总经理	男	1972年2月	硕士	2018年8月15日至 2021年8月15日	是
张洪海	副总经理	男	1973年5月	本科	2018年8月15日至 2021年8月15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、实际控制人关系：

董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
齐研	董事	8,012,500	0	8,012,500	64.10%	0
李文良	董事长、副总	2,337,500	0	2,337,500	18.70%	0

	经理					
裘莹	董事	868,750	0	868,750	6.95%	0
江枫眠	董事	187,500	0	187,500	1.50%	0
杨惠霞	董事、财务总监、董事会秘书	62,500	0	62,500	0.50%	0
邵英	监事	62,500	0	62,500	0.50%	0
张曦	监事	62,500	0	62,500	0.50%	0
郭翠	监事	12,500	0	12,500	0.10%	0
胡新玉	总经理	-				
张洪海	副总经理	-				
合计	-	11,606,250	0	11,606,250	92.85%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李文良	董事、副总经理	新任	董事长、副总经理	选举
齐研	董事长、总经理	离任	董事	辞职
胡新玉	-	新任	总经理	聘任
张洪海	-	新任	副总经理	聘任

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

1. 总经理胡新玉，男，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历，毕业于中国石油大学（华东）工程专业。2014年8月至2017年12月，在新疆油田公司风城油田作业区任职副总工程师；2018年1月1日起至今，在新疆成和天利能源科技股份有限公司任职营销总监。公司第二届董事会第一次会议于2018年8月15日审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，任期自董事会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。并于2018年8月15日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露了《高级管理人员换届公告》。

2. 副总经理张洪海，男，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于中国石油大学（华东）石油工程专业。1996年7月至2010年6月在新疆油田公司采油二厂任职副科长；2010年7月至2017年9月中石油新疆油田分公司基建处任职科长。2017年10月1日起至今，在新疆成和天利能源科技股份有限公司任职技术总监。公司第二届董事会第一次会议于2018年8月15日审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，任期自董事会审议通过之日起至第二届董事会届满之日

止。并于 2018 年 8 月 15 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (<http://www.neeq.com.cn>) 披露了《高级管理人员换届公告》。

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	5	6
销售人员	7	10
采购人员	4	4
财务人员	4	4
技术服务人员	22	28
员工总计	42	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	1	2
本科	10	15
专科	16	18
专科以下	15	17
员工总计	42	52

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. 人才引进情况：报告期内公司根据业务发展需要，建立了多渠道招聘体系，提高人才引进效率，增聘技术人员 6 名，销售人员 3 名，管理人员 1 名。截止报告期末，公司员工总计 52 人。
2. 培训体系：公司密切关注人才成长与发展，定期开展内部培训及员工经验分享，以提升整体团队的业务技能、专业素养和协作意识。培训内容包括入职培训、产品知识培训、安全作业培训、销售技巧培训及其他跨部门专业知识培训等。
3. 薪酬政策：公司遵照《劳动法》、《劳动合同法》的相关法律法规要求制定了《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》实施全员劳动合同制，员工薪酬均依据公司制度按时发放，为员工缴纳社会保险和住房公积金，年末根据公司效益情况发放绩效奖金。
4. 离退休职工：报告期内无离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√ 适用 □ 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	—	8
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	—	—

核心人员的变动情况

为了增强公司团队的稳定性，吸引和留住优秀人才，更好的促进和保证公司长期稳发展，鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，董事会提名胡新玉、杨华、王冈、张洪海、王海明、王海兴、向亚、曾壮,共8人为公司的核心员工。

2018年6月5日,召开了第一届董事会第十三次会议,会议审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》。在2018年6月6日至2018年6月12日,公司向全体员工公示核心员工的提名并征求意见。截至公示期满,全体员工均未对公司核心员工的认定提出任何异议。

2018年6月13日,公司召开了2018年第一次职工大会,与会职工会议审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》。同日公司召开了第一届监事会第九次会议,与会监事认为公司提名核心员工的程序符合法律、法规、公司章程等各项规定,监事会同意认定上述员工为公司的核心员工;

2018年6月21日,公司召开了2018年第二次临时股东大会,会议审议通过了《关于认定公司核心员工的议案》,股东大会同意认定上述员工为公司的核心员工。

2018年6月21日公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)披露了《关于对核心员工认定的公告》,核心员工的认定对公司未来的发展壮大,起到积极作用。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、全国中小企业股份转让系统的相关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，除基本法人治理制度外，公司还制定了《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》和《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等公司治理制度，以确保公司规范运作。

股东大会：公司严格执行《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，确保股东大会的召集、召开、议事程序合法合规，所作决议合法有效，充分保障所有股东享有平等的知情权和应行使的权利，维护全体股东的合法权益。

董事会：公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的有关要求规范运作，全体董事均以认真、务实的态度出席董事会和股东大会，并严格执行股东大会的各项决议，本着诚信、高效、公正的态度积极开展各项工作，勤勉尽责，维护了公司和全体股东的利益。

监事会：公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关要求规范运作，全体监事认真履行职责，本着对股东负责的原则，监督公司财务、重大投资决策及公司董事、高级管理人员的合法合规性并充分发表意见，维护了公司和全体股东的合法权益。

公司在业务、人员、资产、机构及财务方面与控股股东相互独立，不存在侵占公司资产、损害公司和其他中小股东利益的情况，不存在影响公司业务、人员、资产、机构及财务独立性的情况，不存在与公司同业竞争的情况。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，全体股东均通过股东大会行使权利。建立并完善法人治理结构以加强对全体股东的保护，保障全体股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利，保障中小股东与大股东享有平等权利。经董事会评估，公司治理机制完善，符合各项法律法规及规范性文件要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司涉及的重要人事变动、对外投资等重大决策事项，均严格按照相关法律法规及公司章

程的要求，及时通过公司股东大会、董事会、监事会及其他相关内部控制制度的审核程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

- 公司于 2018 年 1 月 17 日召开第一届董事会第十一次会议，2018 年 2 月 2 日召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更公司经营场所的议案》和《关于修订公司章程的议案》。修订公司章程第一章第五条：
公司住所：克拉玛依市经四路 206 号克拉玛依科技创业服务大厦五层 0505、0506、0507、0508、0509。
修订后：
公司住所：克拉玛依市克拉玛依区经四路 22-12 号纳赤物流园 1 号办公楼 4 层。
- 公司于 2018 年 10 月 9 日召开第二届董事会第三次会议，2018 年 10 月 25 日召开 2018 年第七次临时股东大会，会议审议通过了《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。
修订公司章程第二章第十三条：
经营范围：机械设备、电子产品维修及销售；五金交电、建材、化工产品、矿产品、日用品、文体用品、钢材、纺织品、服装及家庭用品、劳动防护用品销售；泵及真空设备、气体压缩机械、石油钻采专用设备、工业自动控制系统装置、供应用仪表及其他通用仪器制造；油田技术服务、其他专业技术服务、软件和信息技术服务、其他互联网服务；石油和天然气开采辅助活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
修订后：
经营范围：机械设备、电子产品维修及销售；五金交电、建材、化工产品、矿产品、日用品、文体用品、钢材、纺织品、服装及家庭用品、劳动防护用品销售；泵及真空设备、气体压缩机械、石油钻采专用设备、工业自动控制系统装置、供应用仪表及其他通用仪器制造；油田技术服务、其他专业技术服务、软件和信息技术服务、其他互联网服务；石油和天然气开采辅助活动；贸易经济与代理；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	1、2018 年 1 月 17 日召开第一届董事会第十一次会议，审议并通过了以下议案： 《关于变更公司经营场所的议案》 《关于修订新疆成和天利能源科技股份有限公司章程的议案》 《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》； 2、2018 年 4 月 16 日召开第一届董事会第十二次会议，审议并通过了以下议案： 《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》 《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》 《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 《关于 2017 年度财务决算报告的议案》 《关于 2018 年度经营计划方案的议案》 《关于 2018 年度财务预算报告的议案》

	《关于 2017 年度利润分配方案的议案》 《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的议案》 《关于 2018 年度日常性关联交易预计情况的议案》 《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》； 3、2018 年 6 月 5 日召开第一届董事会第十三次会议，审议并通过了以下议案： 《关于认定公司核心员工的议案》 《关于变更会计师事务所的议案》 《关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》； 4、2018 年 6 月 22 日召开第一届董事会第十四次会议，审议并通过了以下议案： 《关于公司<2018 年第一次股票发行方案>的议案》 《关于修改<公司章程>的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》 《关于适用公司<募集资金管理制度>的议案》 《关于确认<募集资金专项账户并签署三方监管协议>的议案》 《关于签订附生效条件的<股份认购协议>的议案》 《关于召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》； 5、2018 年 7 月 27 日召开第一届董事会第十五次会议，审议并通过了以下议案： 《关于终止公司<2018 年第一次股票发行>的议案》 《关于公司董事会换届选举的议案》； 《关于召开公司 2018 年第四次临时股东大会的议案》； 6、2018 年 8 月 15 日召开第二届董事会第一次会议，审议并通过了以下议案： 《关于公司 2018 年半年度报告的议案》 《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》 《关于聘任公司总经理的议案》 《关于聘任公司副总经理的议案》 《关于聘任公司财务负责人的议案》 《关于聘任公司董事会秘书的议案》 《关于公司<2018 年第二次股票发行方案>的议案》 《关于修改<公司章程>的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》 《关于设立<募集资金专项账户并签署三方监管协议>的议案》 《关于签订附生效条件的<股份认购协议>的议案》 《关于召开公司 2018 年第五次临时股东大会的议案》； 7、2018 年 9 月 18 日召开第二届董事会第二次会议，审议并通
--	--

		过了以下议案： 《关于终止公司<2018 年第二次股票发行>的议案》 《关于召开公司 2018 年第六次临时股东大会的议案》； 8、2018 年 10 月 9 日召开第二届董事会第三次会议，审议并通过了以下议案： 《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》 《关于召开公司 2018 年第七次临时股东大会的议案》； 9、2018 年 11 月 7 日召开第二届董事会第四次会议，审议并通过了以下议案： 《关于选举李文良为公司董事长并担任法定代表人的议案》 10、2018 年 12 月 11 日召开第二届董事会第五次会议，审议并通过了以下议案： 《关于公司<2018 年第三次股票发行方案>的议案》 《关于修改〈公司章程〉的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》 《关于签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》 《关于签订附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》 《关于召开公司 2018 年第八次临时股东大会的议案》
监事会	4	1、2018 年 4 月 16 日召开第一届监事会第八次会议，审议并通过了以下议案： 《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》 《关于 2017 年年度报告及摘要的议案》 《关于 2017 年度财务决算报告的议案》 《关于 2018 年度财务预算报告的议案》 《关于 2017 年度利润分配方案的议案》 《关于 2017 年度资金占用专项报告的议案》； 2、2018 年 6 月 13 日召开第一届监事会第九次会议，审议并通过了以下议案： 《关于认定公司核心员工的议案》； 3、2018 年 7 月 27 日召开第一届监事会第十次会议，审议并通过了以下议案： 《关于公司监事会换届选举的议案》； 4、2018 年 8 月 15 日召开第二届监事会第一次会议，审议并通过了以下议案： 《关于公司 2018 年半年度报告的议案》 《关于选举邵英为公司第二届监事会的监事会主席议案》；
股东大会	9	1、2018 年 2 月 2 日召开 2018 年度第一次临时股东大会，审议

	并通过了以下议案： 《关于修订新疆成和天利能源科技股份有限公司章程的议案》； 2、2018年5月16日召开2018年度第一次临时股东大会，审议并通过了以下议案： 《关于2017年度董事会工作报告的议案》 《关于2017年度监事会工作报告的议案》 《关于2017年年度报告及摘要的议案》 《关于2017年度财务决算报告的议案》 《关于2018年度财务预算报告的议案》 《关于2017年度利润分配方案的议案》 《关于追认2017年度偶发性关联交易的议案》 《关于2018年度日常性关联交易预计情况的议案》； 3、2018年6月21日召开2018年第二次临时股东大会，审议并通过了以下议案： 《关于认定公司核心员工的议案》 《关于变更会计师事务所的议案》； 4、2018年7月9日召开2018年第三次临时股东大会，审议并通过了以下议案： 《关于公司<2018年第一次股票发行方案>的议案》 《关于修改<公司章程>的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》 《关于适用公司<募集资金管理制度>的议案》 《关于设立<募集资金专项账户并签署三方监管协议>的议案》 《关于签订附生效条件的<股份认购协议>的议案》； 5、2018年8月13日召开2018年第四次临时股东大会，审议并通过了以下议案： 《关于终止公司<2018年第一次股票发行>的议案》 《关于公司董事会换届选举的议案》 《关于公司监事会换届选举的议案》； 6、2018年8月31日召开2018年第五次临时股东大会，审议并通过了以下议案： 《关于公司<2018年第二次股票发行方案>的议案》 《关于修改<公司章程>的议案》 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》 《关于设立<募集资金专项账户并签署三方监管协议>的议案》 《关于签订附生效条件的<股份认购协议>的议案》； 7、2018年10月8日召开2018年第六次临时股东大会，审议并通过了以下议案：
--	---

		《关于终止公司<2018 年第二次股票发行>的议案》； 8、2018 年 10 月 25 日召开 2018 年第七次临时股东大会，审议并通过了以下议案： 《关于变更经营范围并修订〈公司章程〉的议案》； 9、2018 年 12 月 27 日召开 2018 年第八次临时股东大会，审议并通过了以下议案： 《关于公司<2018 年第三次股票发行方案>的议案》； 《关于修改〈公司章程〉的议案》； 《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》； 《关于签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》 《关于签订附生效条件的〈股份认购协议〉的议案》；
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召集程序、授权委托、表决和决议均按照公司章程的规定程序进行，符合相关法律法规的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内公司股东大会、董事会、监事会、管理层均能依照法律法规的要求，履行各自的职责，公司重大决策依照公司章程规定的程序进行。截至报告期末，上述机构成员均依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象，公司治理的现实状况，符合相关法律法规的要求。报告期内，公司管理层未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司的《章程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专项规定。公司设有信息披露负责人，在董事会的领导下负责相关事务的统筹和安排。信息披露负责人列席了涉及信息披露的各项会议，知晓公司重大决策和信息资料，并及时、准确、真实、完整的对外披露，以充分保证投资者的知情权。公司提供电话、传真、电子邮件、现场接待、投资者考察等方式进行投资者互动交流管理，以确保公司和投资人及潜在投资人之间畅通有效的沟通联系。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

（六）独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项。监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（1） 业务独立

公司拥有完整的业务体系，并建立了与之配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立经营、决策、核算、承担责任和风险，未受控股股东、实际控制人的干涉和控制，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

（2） 资产独立

公司合法继承了有限公司的全部资产，资产结构独立完整。公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，与控股股东、实际控制人完全分离，产权关系明确，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（3） 人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的规定程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均为公司专职人员，且在公司领薪，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司的劳动、人事及工资管理完全独立，员工工资单独造册、单独发放。

（4） 财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度，独立进行会计核算和财务决策，符合《会计法》、《企业会计制度》等有关会计法规的规定。公司银行账户独立，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。

（5） 机构独立

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。公司内部职能部门与经营管理机构健全，依据管理制度规范行使经营管理职能，不存在职能部门与股东及其控制的其他企业混同的情况。公司的生产经营和办公场所与股东及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（三） 对重大内部管理制度的评价

报告期内公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，结合公司自身的实际情况建立了较为全面、完善的财务管理和会计核算体系，并有效执行，满足公司当前发展需要。

1. 财务管理

报告期内公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，提前防范。

2. 会计核算

报告期内公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，正确开展会计核算工作，确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营情况。报告期内，公司在财务管理和会计核算等内部控制中未出现重大缺陷。未来公司将根据发展的实际需要，对相关制度不断改进完善，使公司内控得以进一步完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司暂未建立年度报告差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字(2019)120043 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 22 日
注册会计师姓名	居来提、王红波
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

众环审字(2019)120043 号

新疆成和天利能源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了新疆成和天利能源科技股份有限公司（以下简称“成和天利公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了成和天利公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于成和天利公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

成和天利公司管理层对其他信息负责。其他信息包括成和天利公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督成和天利公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就成和天利公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：居来提

（项目合伙人）

中国注册会计师：王红波

中国武汉 2019 年 4 月 22 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(七) 1	2, 718, 833. 15	4, 774, 606. 80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(七) 2	37, 809, 925. 92	28, 125, 868. 16
预付款项	(七) 3	711, 783. 31	129, 785. 25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七) 4	1, 196, 334. 10	550, 319. 63
买入返售金融资产			
存货	(七) 5	10, 549, 197. 16	14, 752, 298. 93
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	(七) 6	645, 952. 48	19, 582. 72
流动资产合计		53, 632, 026. 12	48, 352, 461. 49
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(七) 7	3, 070, 367. 67	2, 448, 175. 37
在建工程	(七) 8		682, 631. 85
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(七) 9	3, 290. 47	399, 498. 18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(七) 10	8, 053. 71	12, 431. 04
其他非流动资产			

非流动资产合计		3,081,711.85	3,542,736.44
资产总计		56,713,737.97	51,895,197.93
流动负债：			
短期借款	(七) 11	3,019,148.74	3,111,597.74
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	(七) 12	21,868,537.27	18,355,614.16
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(七) 13	1,540,007.18	448,532.70
应交税费	(七) 14	4,254,221.93	1,926,498.98
其他应付款	(七) 15	3,275,414.52	7,266,939.44
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		33,957,329.64	31,109,183.02
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			
预计负债			
递延收益	(七) 16	75,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,000.00	
负债合计		34,032,329.64	31,109,183.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(七) 17	12,500,000.00	12,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	(七) 18	616,579.16	616,579.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(七) 19	740,423.35	515,688.57
一般风险准备			
未分配利润	(七) 20	7,955,195.71	5,402,016.95
归属于母公司所有者权益合计		21,812,198.22	19,034,284.68
少数股东权益		869,210.11	1,751,730.23
所有者权益合计		22,681,408.33	20,786,014.91
负债和所有者权益总计		56,713,737.97	51,895,197.93

法定代表人：李文良

主管会计工作负责人：杨惠霞 会计机构负责人：向亚

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,366,987.28	2,768,336.02
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	(十一) 1	37,595,365.92	27,887,468.16
预付款项		711,783.31	90,019.51
其他应收款	(十一) 2	1,181,134.10	516,797.55
存货		10,549,197.16	14,752,298.93
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		555,575.66	19,582.72
流动资产合计		51,960,043.43	46,034,502.89
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十一) 3	904,688.08	2,550,000.00
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		2,961,529.98	2,281,293.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

开发支出		145,809.24	197,271.24
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		254,850.50	10,806.04
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,266,877.80	5,039,370.72
资产总计		56,226,921.23	51,073,873.61
流动负债：			
短期借款		3,019,148.74	3,111,597.74
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		21,868,537.27	18,355,614.16
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,540,007.18	390,075.00
应交税费		4,254,221.93	1,998,188.52
其他应付款		3,265,201.86	7,260,941.70
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		33,947,116.98	31,116,417.12
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			
预计负债			
递延收益		75,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,000.00	
负债合计		34,022,116.98	31,116,417.12
所有者权益：			
股本		12,500,000.00	12,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		616,579.16	616,579.16
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		740,423.35	515,688.57
一般风险准备			
未分配利润		8,347,801.74	6,325,188.76
所有者权益合计		22,204,804.25	19,957,456.49
负债和所有者权益合计		56,226,921.23	51,073,873.61

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		49,116,076.99	40,658,202.40
其中：营业收入	(七) 21	49,116,076.99	40,658,202.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(七) 21	47,705,928.19	38,549,754.33
其中：营业成本		33,062,879.00	29,420,287.28
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	(七) 22	471,720.38	148,173.38
销售费用	(七) 23	5,027,307.53	2,653,245.53
管理费用	(七) 24	4,962,997.96	3,912,083.46
研发费用	(七) 25	3,721,381.80	2,398,455.69
财务费用	(七) 26	36,487.53	15,298.21
其中：利息费用		54,168.97	25,592.89
利息收入		21,488.20	12,858.88
资产减值损失	(七) 27	423,153.99	2,210.78
信用减值损失			
加：其他收益	(七) 28	212,534.52	340,244.84
投资收益（损失以“-”号填列）	(七) 29		39,387.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	(七) 30		1,989.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,622,683.32	2,490,069.79
加：营业外收入	（七）31	－	230,000.00
减：营业外支出	（七）32	－	418,246.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,622,683.32	2,301,822.80
减：所得税费用	（七）33	-272,710.10	844,003.96
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,895,393.42	1,457,818.84
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）		1,895,393.42	1,457,818.84
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		-882,520.12	-466,557.91
2.归属于母公司所有者的净利润		2,777,913.54	1,924,376.75
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		1,895,393.42	1,457,818.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,777,913.54	1,924,376.75
归属于少数股东的综合收益总额		-882,520.12	-466,557.91
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	（十三）2	0.22	0.15
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李文良

主管会计工作负责人：杨惠霞 会计机构负责人：向亚

（四） 母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	(十二)4	49,116,076.99	40,433,296.73
减：营业成本	(十二)4	33,062,879.00	29,235,654.10
税金及附加		471,720.38	147,381.88
销售费用		5,077,899.53	2,690,722.63
管理费用		4,476,733.85	3,134,332.64
研发费用		2,774,191.46	2,119,766.17
财务费用		40,828.66	17,853.41
其中：利息费用		54,168.97	25,592.89
利息收入		16,431.07	9,403.68
资产减值损失		1,686,345.16	-619.22
信用减值损失			
加：其他收益		200,736.92	297,632.50
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			
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）			1,989.41
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,726,215.87	3,387,827.03
加：营业外收入			230,000.00
减：营业外支出			414,599.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,726,215.87	3,203,227.29
减：所得税费用		-521,131.89	844,711.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,247,347.76	2,358,515.83
（一）持续经营净利润		2,247,347.76	2,358,515.83
（二）终止经营净利润			
五、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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		2,247,347.76	2,358,515.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			

(二) 稀释每股收益			
------------	--	--	--

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,638,453.13	32,369,182.14
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 34 (1)	4,877,110.41	1,564,443.96
经营活动现金流入小计		37,515,563.54	33,933,626.10
购买商品、接受劳务支付的现金		22,278,670.10	18,073,626.90
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		4,840,543.35	3,892,084.07
支付的各项税费		1,998,453.89	2,023,660.98
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 34 (2)	12,405,625.90	5,755,941.59
经营活动现金流出小计		41,523,293.24	29,745,313.54
经营活动产生的现金流量净额	(七) 35	-4,007,729.70	4,188,312.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,500,000.00
取得投资收益收到的现金			39,387.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			12,000.00
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			
投资活动现金流入小计			2,551,387.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,013,023.72	388,100.86
投资支付的现金			2,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,013,023.72	2,888,100.86
投资活动产生的现金流量净额		-1,013,023.72	-336,713.39
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		3,019,148.74	11,611,597.74
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		3,019,148.74	11,611,597.74
偿还债务支付的现金			14,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,168.97	25,592.89
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			
筹资活动现金流出小计		54,168.97	14,525,592.89
筹资活动产生的现金流量净额		2,964,979.77	-2,913,995.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,055,773.65	937,604.02
加：期初现金及现金等价物余额		4,774,606.80	3,837,002.78
六、期末现金及现金等价物余额		2,718,833.15	4,774,606.80

法定代表人：李文良

主管会计工作负责人：杨惠霞

会计机构负责人：向亚

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		32,638,453.13	32,209,442.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,818,385.74	1,667,429.70

经营活动现金流入小计		37,456,838.87	33,876,871.96
购买商品、接受劳务支付的现金		22,278,670.10	17,897,131.60
支付给职工以及为职工支付的现金		4,448,429.63	3,019,198.13
支付的各项税费		1,998,453.89	2,022,869.48
支付其他与经营活动有关的现金		12,086,811.36	5,790,477.19
经营活动现金流出小计		40,812,364.98	28,729,676.40
经营活动产生的现金流量净额		-3,355,526.11	5,147,195.56
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			12,000.00
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			
投资活动现金流入小计			12,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,010,802.40	518,921.37
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			
投资活动现金流出小计		1,010,802.40	518,921.37
投资活动产生的现金流量净额		-1,010,802.40	-506,921.37
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			11,611,597.74
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,019,148.74	
筹资活动现金流入小计		3,019,148.74	11,611,597.74
偿还债务支付的现金			14,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,168.97	25,592.89
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		54,168.97	14,525,592.89
筹资活动产生的现金流量净额		2,964,979.77	-2,913,995.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,401,348.74	1,726,279.04
加：期初现金及现金等价物余额		2,768,336.02	1,042,056.98
六、期末现金及现金等价物余额		1,366,987.28	2,768,336.02

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		5,402,016.95	1,751,730.23	20,786,014.91
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	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		5,402,016.95	1,751,730.23	20,786,014.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									224,734.78		2,553,178.76	-882,520.12	1,895,393.42
（一）综合收益总额											2,777,913.54	-882,520.12	1,895,393.42
（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								224,734.78		-224,734.78			
1. 提取盈余公积								224,734.78		-224,734.78			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	12,500,000.00				616,579.16			740,423.35		7,955,195.71	869,210.11	22,681,408.33	

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	
	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	12,500,000.00				616,579.16				279,836.99		3,713,491.78	2,218,288.14	19,328,196.07
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	12,500,000.00				616,579.16				279,836.99		3,713,491.78	2,218,288.14	19,328,196.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									235,851.58		1,688,525.17	-466,557.91	1,457,818.84
（一）综合收益总额											1,924,376.75	-466,557.91	1,457,818.84
（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									235,851.58		-235,851.58		
1. 提取盈余公积									235,851.58		-235,851.58		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		5,402,016.95	1,751,730.23	20,786,014.91

法定代表人：李文良

主管会计工作负责人：杨惠霞 会计机构负责人：向亚

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		6,325,188.76	19,957,456.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		6,325,188.76	19,957,456.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									224,734.78		2,022,612.98	2,247,347.76
（一）综合收益总额											2,247,347.76	2,247,347.76
（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									224,734.78		-224,734.78	
1. 提取盈余公积									224,734.78		-224,734.78	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				740,423.35		8,347,801.74	22,204,804.25

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,500,000.00				616,579.16				279,836.99		4,202,524.51	17,598,940.66

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,500,000.00				616,579.16				279,836.99		4,202,524.51	17,598,940.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									235,851.58		2,122,664.25	2,358,515.83
（一）综合收益总额											2,358,515.83	2,358,515.83
（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									235,851.58		-235,851.58	
（三）利润分配									235,851.58		-235,851.58	
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	12,500,000.00				616,579.16				515,688.57		6,325,188.76	19,957,456.49

财务报表附注

（2018年12月31日）

（一） 公司的基本情况

新疆成和天利能源科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于2009年08月27日正式成立,领取了克拉玛依市市场监督管理局核发的916502006934087101的《营业执照》。

截至2018年12月31日,本公司注册资本为人民币12,500,000.00元,股本为人民币12,500,000.00元,股本情况详见附注(七)17。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司（非上市）

本公司注册地址：新疆克拉玛依市经四路22-12号（纳赤物流园1号办公楼4层）

本公司总部办公地址：新疆克拉玛依市经四路22-12号（纳赤物流园1号办公楼4层）

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质为油田服务企业。

本公司主要经营机械设备、电子产品维修及销售；五金交电、建材、化工产品、矿产品、日用品、文体用品、钢材、纺织品、服装及家庭用品、劳动防护用品销售；泵及真空设备、气体压缩机械、石油钻采专用设备、工业自动控制系统装置、供应用仪表及其他通用仪器制造；油田技术服务、其他专业技术服务、软件和信息技术服务、其他互联网服务、石油和天然气开采辅助活动；贸易经济与代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年4月22日经公司董事会批准报出。

（二） 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计1家，详见本附注（八）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

（三） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则

——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四） 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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、 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，包括本公司及全部子公司截至2018年12月31日止的年度财务报表。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，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2） 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认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净资产份额的差额，均调整合并资产

负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

6、 金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本集团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。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为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。

A、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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、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。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。

D、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。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 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；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

g) 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；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

- a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达3个月以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，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，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本集团将该权益工具投资或衍生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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团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。

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7、 应收款项坏账准备的确认和计提

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单 项 金 额 重 大 的 判 断 依 据 或 金 额 标 准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或期末单项金额达到100.00万元及以上的款项。
---------------------------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。
----------------------	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
-----	---

按组合计提坏账准备的计提方法

组合1	账龄分析法
-----	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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年至2年（含2年）	10.00	10.00
2年至3年（含3年）	20.00	20.00
3年至4年（含4年）	30.00	30.00
4年至5年（含5年）	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

8、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；

②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备按照单个存货项目计提。

（6）存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

9、长期股权投资的计量

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。

（1）初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审

计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司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。

（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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

10、固定资产的确认和计量

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。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
办公设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变

固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 固定资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

11、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

12、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的

利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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。

13、无形资产的确认和计量

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本集团在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

- ①本集团无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

类别	摊销年限（月）
软件	24-60

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

（3）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用

前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本集团研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指专利技术取得专利证前的所有支出；开发阶段支出是指专利技术取得专利证后的可直接归属的支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

14、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（使用寿命不

确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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。

（1）短期薪酬

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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。

（4）其他长期职工福利

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

16、收入确认方法和原则

本集团的收入包括销售商品收入、提供劳务收入。

（1）销售商品收入

本集团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，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本集团现阶段技术服务及工程劳务收入主要为提供信息技术的研发、维护及维修，经营部起草、审核并与客户签署合同，生产技术部根据合同规定的技术服务内容，在客户指定的地点开展劳务工作，并根据信息事业部提交的项目进度情况按月编制项目进度产值确认表，由生产技术部经理审核通过后提交经营部审核，最后经主管生产的副总审批，财务部取得审核后的项目进度相关资料与合同进行核对复核，无误后根据合同约定价款或预计总收入按项目进度确认当月收入。

本集团报告期内大部分业务均在一个会计年度内开始并完成的劳务，项目完工时，财务部根据客户出具并签章的工程结算单调整当期收入与项目实际情况相符；个别业务劳务的开

始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日财务部根据生产技术部编制并审核通过的项目进度产值确认表及与客户共同出具并签章的《工程进度确认单》的工程进度，与合同复核无误后根据合同约定价款或预计总收入按项目进度暂估跨期项目收入。

17、政府补助的确认和计量

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，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。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、所得税会计处理方法

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，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，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

19、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号），本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定

受益计划变动额结转留存收益”项目。

本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。

（2）会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

（六） 税项

1、 主要税种及税率

（1）增值税销项税率分别为 6%、17%、16%，按扣除进项税后的余额缴纳。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率的，税率调整为 16%。本集团销售设备备件收入，自 2018 年 5 月 1 日起税率调整为 16%。

（2）城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

（3）教育费附加为应纳流转税额的 3%。

（4）地方教育费附加为应纳流转税税额的 2%。

（5）企业所得税税率为 15%、25%。

2、 税收优惠

本公司于 2016 年 12 月 19 日经新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局及新疆维吾尔自治区地方税务局批准领取了编号为 GR201665000132 的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、国税函[2009]203 号，适用所得税 15%。

（七） 合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2018 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2017 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,079.23	6,435.63
银行存款	2,714,753.92	4,768,171.17
合计	2,718,833.15	4,774,606.80

2、 应收票据及应收账款

科目	期末余额	年初余额
应收票据	5,378,345.32	21,347,259.93
应收账款	32,431,580.60	6,778,608.23
合计	37,809,925.92	28,125,868.16

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
商业承兑票据	5,378,345.32	21,347,259.93
合计	5,378,345.32	21,347,259.93

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

截至期末，本公司已贴现但尚未到期的应收票据为 3,019,148.74 元。

(3) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	32,479,254.02	100.00	47,673.42	0.15	32,431,580.60
账龄分析法	32,479,254.02	100.00	47,673.42	0.15	32,431,580.60
合计	32,479,254.02	100.00	47,673.42	0.15	32,431,580.60

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	6,784,757.76	100.00	6,149.53	0.09	6,778,608.23
账龄分析法	6,784,757.76	100.00	6,149.53	0.09	6,778,608.23
合计	6,784,757.76	100.00	6,149.53	0.09	6,778,608.23

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	32,023,710.44		
1年至2年（含2年）	434,353.00	43,435.30	10.00
2年至3年（含3年）	21,190.58	4,238.12	20.00
合计	32,479,254.02	47,673.42	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	6,723,262.43		
1年至2年（含2年）	61,495.33	6,149.53	10.00
2年至3年（含3年）			
合计	6,784,757.76	6,149.53	

确定该组合的依据详见附注（五）7。

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 41,523.89 元。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款 期末余额的 比例(%)	计提的坏账 准备期末余 额	与本公司关 系	账龄
------	------	-------------------------	---------------------	------------	----

单位名称	期末余额	占应收账款 期末余额的 比例(%)	计提的坏账 准备期末余 额	与本公司关 系	账龄
新疆石油管理局 有限公司	21,548,365.15	66.35		非关联方	1 年以内(含 1 年)
克拉玛依恒泰制 造安装工程有限 责任公司	4,184,400.00	12.88		非关联方	1 年以内(含 1 年)
新疆油田黑油山 有限责任公司	2,247,197.25	6.92		非关联方	1 年以内(含 1 年)
克拉玛依市华隆 油田技术服务有 限责任公司	1,834,678.00	5.65	18,042.80	非关联方	1 年以内(含 1 年) 1,654,250.00 元、1 年至 2 年(含 2 年) 180,428.00 元
新疆油田公司准 东采油厂	881,048.60	2.71	877.50	非关联方	1 年以内(含 1 年) 872,273.60 元、1 年至 2 年(含 2 年) 8,775.00 元
合计	30,695,689.00	94.51	18,920.30		

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内(含1年)	711,783.31	100.00	129,785.25	100.00
合计	711,783.31	100.00	129,785.25	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项 期末余额的 比例(%)	与本公司 关系	账龄	未结算原 因
扬州新亚环境 工程有限公司	129,000.00	18.12	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
重庆市埔程科 技发展有限公 司	8,000.00	1.12	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
四川简阳华联 机械配件厂	16,500.00	2.32	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
乌鲁木齐西北 华膜环保设备 有限公司	27,900.00	3.92	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
天津中油现代 石油设备有限 公司	512,300.00	71.97	非关联方	1年以内（含1年）	尚未结算
合计	693,700.00	97.45			

4、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,196,334.10	550,319.63
合计	1,196,334.10	550,319.63

(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(%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,226,192.10	100.00	29,858.00	2.44	1,196,334.10
账龄分析法	1,226,192.10	100.00	29,858.00	2.44	1,196,334.10
合计	1,226,192.10	100.00	29,858.00	2.44	1,196,334.10

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	563,328.28	100.00	13,008.65	2.31	550,319.63
账龄分析法	563,328.28	100.00	13,008.65	2.31	550,319.63
合计	563,328.28	100.00	13,008.65	2.31	550,319.63

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	971,972.10		
1年至2年（含2年）	214,860.00	21,486.00	10.00
2年至3年（含3年）	34,360.00	6,872.00	20.00
3年至4年（含4年）	5,000.00	1,500.00	30.00
合计	1,226,192.10	29,858.00	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	468,241.78		
1年至2年（含2年）	60,086.50	6,008.65	10.00
2年至3年（含3年）	35,000.00	7,000.00	20.00
3年至4年（含4年）			
合计	563,328.28	13,008.65	

确定该组合的依据详见附注（五）7。

（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 16,849.35 元。

（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	年初账面余额
员工备用金	28,867.83	
保证金、押金	1,168,800.00	497,600.00
往来		50,620.00
个人承担社保、公积金	28,524.27	15,108.28
合计	1,226,192.10	563,328.28

（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
新疆石油管理局有限公司	保证金	1,076,800.00	1年以内（含1年）863,200.00元、1年至2年（含2年）213,600.00元	87.82	21,360.00
克拉玛依纳赤物流有限责任公司	保证金	35,000.00	1年以内（含1年）20,000.00元、2年至3年（含3年）10,000.00元、	2.85	3,500.00

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
中国石油集团济柴动力总厂成都压缩机厂	保证金	20,000.00	3 年至 4 年（含 4 年） 5,000.00 元 2 年至 3 年（含 3 年）	1.63	4,000.00
中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司	保证金	20,000.00	1 年以内（含 1 年）	1.63	
公司员工社保代扣	个人承担社保	15,919.24	1 年以内（含 1 年）	1.30	
合计		1,167,719.24		95.23	28,860.00

5、 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,893,295.45		1,893,295.45	5,385,516.56		5,385,516.56
库存商品	8,655,901.71		8,655,901.71	8,650,602.07	30,565.99	8,620,036.08
发出商品				746,746.29		746,746.29
合计	10,549,197.16		10,549,197.16	14,782,864.92	30,565.99	14,752,298.93

6、 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	555,575.66	19,582.72
待抵扣增值税	90,376.82	
合计	645,952.48	19,582.72

7、 固定资产

科目	期末余额	年初余额
固定资产	3,070,367.67	2,448,175.37

科目	期末余额	年初余额
固定资产清理		
合计	3,070,367.67	2,448,175.37

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,788,798.58	56,397.35	1,410,923.85	156,748.66	3,412,868.44
2. 本期增加金额		69,200.30	807,427.50	136,395.92	1,013,023.72
(1) 购置		69,200.30	807,427.50	136,395.92	1,013,023.72
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	1,788,798.58	125,597.65	2,218,351.35	293,144.58	4,425,892.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	212,509.20	27,352.13	623,015.84	101,815.90	964,693.07
2. 本期增加金额	84,988.77	18,643.32	243,565.41	43,633.92	390,831.42
(1) 计提	84,988.77	18,643.32	243,565.41	43,633.92	390,831.42
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	297,497.97	45,995.45	866,581.25	145,449.82	1,355,524.49
三、账面价值					
1. 期末账面价值	1,491,300.61	79,602.20	1,351,770.10	147,694.76	3,070,367.67
2. 期初账面价值	1,576,289.38	29,045.22	787,908.01	54,932.76	2,448,175.37

8、 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
MRO 资产运维管理平台				682,631.85		682,631.85
合计				682,631.85		682,631.85

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
MRO 资产运维 管理平台	682,631.85			682,631.85		
合计	682,631.85			682,631.85		

(续表)

项目名称	预算数	资金来源	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额
MRO 资产运维 管理平台	1,200,000.00	自筹资金	56.89	100.00		
合计	1,200,000.00					

9、无形资产

无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	485,972.35	485,972.35
2. 本期增加金额		
(1) 购入		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	485,972.35	485,972.35
二、累计摊销		
1. 期初余额	86,474.17	86,474.17
2. 本期增加金额	31,426.96	31,426.96
(1) 摊销	31,426.96	31,426.96
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	117,901.13	117,901.13
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	364,780.75	364,780.75

项目	软件	合计
(1) 计提	364,780.75	364,780.75
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	364,780.75	364,780.75
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,290.47	3,290.47
2. 期初账面价值	399,498.18	399,498.18

10、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	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
存货跌价准备			30,565.99	7,641.50
坏账准备	53,691.42	8,053.71	19,158.18	4,789.54
合计	53,691.42	8,053.71	49,724.17	12,431.04

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项 目	期末数	年初数
可抵扣暂时性差异	388,620.75	9,500.00
可抵扣亏损	2,837,481.06	1,415,540.34
合计	3,226,101.81	1,425,040.34

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	年初数	备注
2020 年	141,286.53	141,286.53	2015 年度
2021 年	327,924.82	327,924.82	2016 年度
2022 年	946,328.99	946,328.99	2017 年度
2023 年	1,421,940.72		2018 年度
合计	2,837,481.06	1,415,540.34	

11、短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
信用借款	3,019,148.74	3,111,597.74
合计	3,019,148.74	3,111,597.74

12、应付票据及应付账款

科目	期末余额	年初余额
应付票据		
其中：银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
应付账款	21,868,537.27	18,355,614.16
其中：1年以内(含1年)	20,690,306.17	18,326,385.66
1年至2年(含2年)	1,149,002.60	2,500.00
2年至3年(含3年)	2,500.00	26,728.50
3年至4年(含4年)	26,728.50	
合计	21,868,537.27	18,355,614.16

(1) 账龄超过1年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
中国石油集团济柴动力总厂成都压缩机厂	1,066,322.80	尚未结算
克拉玛依市金牛信泰石油设备有限公司	52,500.00	尚未结算
合计	1,118,822.80	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	448,532.70	5,689,938.03	4,598,463.55	1,540,007.18
二、离职后福利—设定提存计划		299,648.21	299,648.21	
合计	448,532.70	5,989,586.24	4,898,111.76	1,540,007.18

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	445,135.48	5,008,815.60	3,932,829.08	1,521,122.00
2、职工福利费		311,078.86	311,078.86	
3、社会保险费		153,792.20	153,792.20	
其中：医疗保险费		19,389.16	19,389.16	
工伤保险费		111,212.05	111,212.05	
生育保险费		15,090.70	15,090.70	
补充医疗保险		2,681.20	2,681.20	
其他		5,419.09	5,419.09	
4、住房公积金		105,806.00	105,806.00	
5、工会经费和职工教育经费	3,397.22	110,445.37	94,957.41	18,885.18
合计	448,532.70	5,689,938.03	4,598,463.55	1,540,007.18

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		291,816.79	291,816.79	
2、失业保险费		7,831.42	7,831.42	
合计		299,648.21	299,648.21	

14、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	3,482,374.50	827,233.96
企业所得税	351,671.19	971,677.62
个人所得税	2,291.29	6,046.80
城市维护建设税	243,766.22	63,038.53
教育费附加	104,471.24	27,016.50
地方教育费附加	69,647.49	18,011.12
其他		13,474.45

税费项目	期末余额	年初余额
合计	4,254,221.93	1,926,498.98

15、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
工会经费	84,776.21	67,814.60
往来	190,638.31	199,124.84
股东拆借资金	3,000,000.00	7,000,000.00
合计	3,275,414.52	7,266,939.44

16、递延收益

(1) 递延收益分类：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助形成的递延收益		150,000.00	75,000.00	75,000.00	注1
合计		150,000.00	75,000.00	75,000.00	

注1：2018年6月29日，收到新疆科学技术厅自治区科技援疆项目-新型（在线标定）职能计量配水装置技术创新与应用项目补助150,000.00元，项目建设期间为2018年-2019年度，本期确认75,000.00元其他收益，结余75,000.00元。

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	年初余额	本期新增补助金额	本期摊销金额	其他变动	期末余额
一、与收益相关的政府补助					
自治区科技援疆项目-新型（在线标定）职能计量配水装置技术创新与应用项目		150,000.00	75,000.00		75,000.00
小计		150,000.00	75,000.00		75,000.00
合计		150,000.00	75,000.00		75,000.00

17、股本

单位：股

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
齐研	8,000,000.00						8,000,000.00
李文良	2,000,000.00						2,000,000.00
宁波涌利投资管理中心（有限合伙）	1,250,000.00						1,250,000.00
克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）	1,250,000.00						1,250,000.00
合计	12,500,000.00						12,500,000.00

18、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	616,579.16			616,579.16
合计	616,579.16			616,579.16

19、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	515,688.57	224,734.78		740,423.35
合计	515,688.57	224,734.78		740,423.35

注：根据公司章程，按母公司税后净利润的 10%提取法定盈余公积金。

20、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	5,402,016.95	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,777,913.54	
减：提取法定盈余公积	224,734.78	10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,955,195.71	

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	49,116,076.99	33,062,879.00	40,658,202.40	29,420,287.28
其中：设备备件销售收入	41,737,359.37	29,633,303.43	34,529,532.06	25,524,773.40
劳保收入	1,553,376.36	761,364.97	923,808.32	660,934.04
其他收入	39,572.91	20,250.23	20,412.55	2,748.90
维修收入	5,785,768.35	2,647,960.37	5,184,449.47	3,231,830.94
其他业务				
合计	49,116,076.99	33,062,879.00	40,658,202.40	29,420,287.28

1.前五名客户的营业收入情况

客户名称	2018年度营业收入	占收入总额的比例
新疆石油管理局有限公司	36,930,548.78	75.19
中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司	4,017,900.03	8.18
克拉玛依恒泰制造安装工程有限责任公司	3,607,241.38	7.34
新疆油田黑油山有限责任公司	1,941,458.55	3.95
克拉玛依市华隆油田技术服务有限责任公司	1,322,629.32	2.69
合计	47,819,778.06	97.35

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	243,766.22	66,084.22
教育费附加	104,471.24	28,321.79
地方教育费附加	69,647.49	18,881.32
房产税	15,025.90	7,512.95
土地使用税	3,134.20	1,567.10
车船使用税	5,661.73	3,699.30
印花税	30,013.60	22,106.70
合计	471,720.38	148,173.38

23、销售费用

项目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	2,746,038.52	1,155,963.89
折旧费	165,377.10	173,437.17
修理费		2,564.11
业务招待费	229,190.14	114,118.80
运输及外包油料费	776,978.94	556,032.48
广告费	233.96	25,396.93
租赁费	42,152.16	67,961.00
办公费	150,389.91	70,192.54
差旅费	23,484.61	23,185.06
通讯费	2,313.00	1,177.41
低值易耗品摊销	94,921.25	60,078.30
技术服务及检测费	317,462.22	152,063.28
车辆费用	419,912.50	229,788.61
劳动保护费	20,105.15	20,347.99
劳务费		937.96
保险费	10,473.07	
咨询费	11,195.00	
装卸费	16,210.00	
其他	870.00	
合计	5,027,307.53	2,653,245.53

24、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,191,419.23	1,460,565.75
折旧费用	220,385.15	321,273.21
无形资产摊销	31,426.96	52,878.06
汽车费用	347,580.82	232,464.36
差旅费	140,448.78	147,929.35

项目	本期发生额	上期发生额
物业管理费	12,493.36	186,693.89
租赁费	781,251.89	670,451.28
修理及材料费	30,914.52	18,994.61
专业服务费	292,591.49	291,834.94
劳动保护费	10,998.83	22,342.22
办公费用	56,214.44	86,470.45
业务招待费	572,774.16	379,496.33
残疾人就业保障金	50,159.96	20,708.04
其他费用	224,338.37	19,980.97
合计	4,962,997.96	3,912,083.46

25、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,043,967.06	1,029,905.92
直接材料	1,801,034.48	1,290,490.60
折旧费用	5,069.17	6,915.09
其他费用		8,821.44
技术开发服务费	871,311.09	
调试费		62,322.64
合计	3,721,381.80	2,398,455.69

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	54,168.97	25,592.89
利息收入	21,488.20	12,858.88
手续费	3,806.76	2,564.20
合计	36,487.53	15,298.21

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	58,373.24	528.92
存货跌价损失		1,681.86
无形资产减值损失	364,780.75	
合计	423,153.99	2,210.78

28、其他收益

(1) 其他收益分类情况

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	212,534.52	340,244.84	212,534.52
合计	212,534.52	340,244.84	212,534.52

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
财政局拨付应用技术与开发专项资金	50,000.00	100,000.00	与收益相关
企业研发投入补贴款		173,900.00	与收益相关
财政局社保补贴款	36,874.52	55,994.84	与收益相关
财政局就业见习补贴款	50,100.00	10,020.00	与收益相关
税控系统维护税减免税款	560.00	330.00	与收益相关
自治区科技支疆项目-新型（在线标定）职能计量配水装置技术创新与应用项目	75,000.00		与收益相关
合计	212,534.52	340,244.84	

29、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财		39,387.47
合计		39,387.47

30、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		1,989.41
合计		1,989.41

31、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

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
与企业日常活动无关的政府补助		230,000.00	
合计		230,000.00	

(2) 计入当期损益的与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本年发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创业大赛奖金		30,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴款		200,000.00	与收益相关
合计		230,000.00	

32、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
所得税罚款滞纳金		414,599.74	
代付房租税金		3,647.25	
合计		418,246.99	

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	351,671.19	844,556.65
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	4,377.33	-552.69
其他	-628,758.62	
所得税费用	-272,710.10	844,003.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,622,683.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	243,402.50
子公司适用不同税率的影响	-179,943.65
调整以前期间所得税的影响	-628,758.62
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	50,388.66
额外可扣除费用的影响	-208,064.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	450,265.37
所得税费用	-272,710.10

34、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	4,877,110.41	1,564,443.96
其中：收到其他个人或单位往来款	2,316,022.48	960,719.91
财务费用利息收入	21,488.20	12,858.88
工会经费	44,818.54	20,620.33
政府补贴收入及其他	287,534.52	540,244.84
其他		30,000.00
保证金	1,705,000.00	
本年收到多交税费返还	502,246.67	

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	12,405,625.90	5,755,941.59
其中：支付其他个人或单位往来款	3,346,486.82	475,703.24
销售费用	2,020,970.66	1,225,477.08
管理费用	2,709,315.86	2,284,530.62
研发费用	1,970,845.80	1,349,419.46
银行手续费	3,806.76	2,564.20
营业外支出		418,246.99
保证金	2,354,200.00	

35、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	本年金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,895,393.42	1,457,818.84
加：资产减值准备	423,153.99	2,210.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	390,831.42	506,692.58
无形资产摊销	31,426.96	52,878.06
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）		-1,989.41
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）	54,168.97	25,592.89
投资损失（收益以“－”号填列）		-39,387.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	4,377.33	-552.69

项目	本年金额	上期金额
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）	4,233,667.76	-6,657,275.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,056,345.17	-1,593,586.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,015,595.62	10,435,911.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,007,729.70	4,188,312.56
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,718,833.15	4,774,606.80
减：现金的年初余额	4,774,606.80	3,837,002.78
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,055,773.65	937,604.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本年金额	上期金额
一、现金	2,718,833.15	4,774,606.80
其中：库存现金	4,079.23	6,435.63
可随时用于支付的银行存款	2,714,753.92	4,768,171.17
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	2,718,833.15	4,774,606.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（八） 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(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
新疆云维科技股份有限公司	克拉玛依	克拉玛依	信息技术	51.00		51.00	设立

（2）重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例	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
新疆云维科技股份有限公司	49.00	-882,520.12		869,210.11

（3）重要非全资子公司的主要财务信息**A、期末数/本期数**

项目	新疆云维科技股份有限公司
流动资产	1,671,982.69
非流动资产	112,128.16
资产合计	1,784,110.85
流动负债	10,212.66
非流动负债	
负债合计	10,212.66
营业收入	
净利润	-1,801,061.47
综合收益总额	-1,801,061.47
经营活动现金流量	-652,203.59

（九） 关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
齐研	控股股东

2、本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（八）1。

3、其他关联方

关联方名称	其他关联方与本企业的关系
李文良	股东、董事长、副总经理
裘莹	董事
杨惠霞	董事、财务总监、董秘
江枫眠	董事
邵英	监事会主席
张曦	监事
郭翠	监事
宁波涌利投资管理中心（有限合伙）	股东
克拉玛依成和同久股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
曹伟轶	公司持股 5%以上股东配偶

4、关联方交易

（1）关联方租赁

本集团作为承租人的情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本年数	上年同期数
齐研	房屋		24,000.00
齐研	车辆		71,561.00
李文良	车辆		40,808.00
曹伟轶	车辆	52,472.11	
胡新玉	车辆	15,507.26	

张洪海	车辆	15,222.84	
杨惠霞	车辆	21,275.78	
合计		104,477.99	136,369.00

(2) 关联方资金拆入

关联方	本期拆入金额	本期偿还金额	拆入期末余额
拆入：			
李文良	2,000,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
齐研	135,180.00	119,771.15
李文良	107,800.00	96,193.15
杨惠霞	88,750.00	79,977.15
合计	331,730.00	295,941.45

5、 关联方应收应付款项余额

(1) 应付关联方款项

项目	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	齐研		1,000,000.00
其他应付款	李文良	3,000,000.00	6,000,000.00

(十) 资产负债表日后事项

1、股票发行认购

本集团于 2018 年 12 月 28 日发布 2018 年第八次临时股东大会决议公告以及股票发行认购公告：

2018 年 12 月 27 日召开 2018 年第八次临时股东大会审议通过了《关于公司<2018 年第三次股票发行方案>的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等议案，本次发行股票股数不超过 8,000,000

股（含本数），发行价格为每股人民币 1.70 元，募集资金总额不超过人民币 13,600,000.00 元（含本数），扣除发行费用后全部用于补充资金，具体用于正常业务采购和日常运营、设备运维供应链服务项目建设、支付投标保证金及履约保证金等，资金用途与主营业务相关。

本次发行对象为公司的 5 名董事、3 名监事、3 名核心员工共计 11 名，具体认购信息如下：

序号	认购投资者	拟认购数量 (股)	拟认购金额 (元)	认购方式
1	齐研	5,270,298.00	8,959,506.60	现金
2	李文良	1,315,519.00	2,236,382.30	现金
3	杨惠霞	41,110.00	69,887.00	现金
4	裘莹	698,869.00	1,188,077.30	现金
5	江枫眠	123,330.00	209,661.00	现金
6	张曦	41,110.00	69,887.00	现金
7	邵英	41,110.00	69,887.00	现金
8	郭翠	8,222.00	13,977.40	现金
9	杨华	411,100.00	698,870.00	现金
10	王海明	41,110.00	69,887.00	现金
11	王海兴	8,222.00	13,977.40	现金
合计		8,000,000.00	13,600,000.00	

上述股票发行认购已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2019 年 1 月 21 日出具众环验字（2019）120001 号验字报告。

本次股票发行为集团的第一次股票发行，前两次股票发行均已终止。本次募集完成后将扩大集团资本规模，优化集团财务结构，提高集团的盈利能力和抗风险能力，进一步提升集团的综合竞争力。

2、对外投资

本集团于 2019 年 1 月 2 日发布拟对克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司进行股权投资的对外投资公告。克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司成立于 2016 年 8 月 5 日，注册资本为人民币 1,000.00 万元，公司认缴出资额为 510.00 万元，出资到位时间为 2026 年 8 月 4 日。投资完成后集团持股 51%，取得克拉玛依塔林迅尔仪表科技有限公司控股权。

（十一） 其他重要事项

1、本集团于 2018 年 11 月 08 日发布董事长辞职及董事长暨法定代表人变更公告：

（1）本集团董事会于 2018 年 10 月 27 日收到董事长齐研女士递交的辞职报告，自第二届董事会第四次会议选举新任董事长之日起辞职生效。齐研女士因个人原因辞去董事长职务后仍然担任集团董事职务，对公司的日常生产、经营不会产生不利影响。

（2）根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，董事会需选举新任董事长，并由新任董事长李文良先生担任集团的法定代表人。

2、本集团之子公司新疆云维科技股份有限公司截止 2018 年 12 月 31 日，累计亏损 -3,226,101.81 元。

(十二) 母公司财务报表主要项目附注

1、 应收票据及应收账款

科目	期末余额	年初余额
应收票据	5,378,345.32	21,347,259.93
应收账款	32,217,020.60	6,540,208.23
合计	37,595,365.92	27,887,468.16

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
商业承兑票据	5,378,345.32	21,347,259.93
合计	5,378,345.32	21,347,259.93

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

截至期末，本公司已贴现但尚未到期的应收票据为 3,019,148.74 元。

(3) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,240,854.02	100.00	23,833.42	0.07	32,217,020.60
账龄分析法	32,240,854.02	100.00	23,833.42	0.07	32,217,020.60
合计	32,240,854.02	100.00	23,833.42	0.07	32,217,020.60

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,546,357.76	100.00	6,149.53	0.09	6,540,208.23
账龄分析法	6,546,357.76	100.00	6,149.53	0.09	6,540,208.23
合计	6,546,357.76	100.00	6,149.53	0.09	6,540,208.23

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	32,023,710.44		
1年至2年（含2年）	195,953.00	19,595.30	10.00
2年至3年（含3年）	21,190.58	4,238.12	20.00
合计	32,240,854.02	23,833.42	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	6,484,862.43		
1年至2年（含2年）	61,495.33	6,149.53	10.00
2年至3年（含3年）			
合计	6,546,357.76	6,149.53	

确定该组合的依据详见附注（五）7。

（5）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 17,683.89 元。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款 期末余额的 比例(%)	计提的坏账 准备期末余 额	与本公司 关系	账龄
------	------	-------------------------	---------------------	------------	----

单位名称	期末余额	占应收账款 期末余额的 比例(%)	计提的坏账 准备期末余 额	与本公司 关系	账龄
新疆石油管理局 有限公司	21,548,365.15	66.84		非关联方	1 年以内（含 1 年）
克拉玛依恒泰制 造安装工程有限 责任公司	4,184,400.00	12.98		非关联方	1 年以内（含 1 年）
新疆油田黑油山 有限责任公司	2,247,197.25	6.97		非关联方	1 年以内（含 1 年）
克拉玛依市华隆 油田技术服务有 限责任公司	1,834,678.00	5.69	18,042.80	非关联方	1 年以内（含 1 年）1,654,250.00 元、1 年至 2 年（含 2 年）180,428.00 元
新疆油田公司准 东采油厂	881,048.60	2.73	877.50	非关联方	1 年以内（含 1 年）872,273.60 元、1 年至 2 年（含 2 年）8,775.00 元
合计	30,695,689.00	95.21	18,920.30		

2、其他应收款

科目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,181,134.10	516,797.55
合计	1,181,134.10	516,797.55

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,210,992.10	100.00	29,858.00	2.47	1,181,134.10
账龄分析法	1,210,992.10	100.00	29,858.00	2.47	1,181,134.10
合计	1,210,992.10	100.00	29,858.00	2.47	1,181,134.10

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	523,306.20	100.00	6,508.65	1.24	516,797.55
账龄分析法	523,306.20	100.00	6,508.65	1.24	516,797.55
合计	523,306.20	100.00	6,508.65	1.24	516,797.55

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	956,772.10		
1年至2年（含2年）	214,860.00	21,486.00	10.00
2年至3年（含3年）	34,360.00	6,872.00	20.00
3年至4年（含4年）	5,000.00	1,500.00	30.00
合计	1,210,992.10	29,858.00	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	463,219.70		

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年至2年（含2年）	55,086.50	5,508.65	10.00
2年至3年（含3年）	5,000.00	1,000.00	20.00
3年至4年（含4年）			
合计	523,306.20	6,508.65	

确定该组合的依据详见附注（五）7。

（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 23,349.35 元。

（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	年初账面余额
押金、保证金	1,153,600.00	462,600.00
备用金借支	28,867.83	50,620.00
个人承担社保、公积金	28,524.27	10,086.20
合计	1,210,992.10	523,306.20

（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
新疆石油管理局有限公司	保证金	1,076,800.00	1 年以内（含 1 年） 863,200.00 元、1 年至 2 年（含 2 年）213,600.00 元	88.92	21,360.00
克拉玛依纳赤物流有限责任公司	保证金	35,000.00	1 年以内（含 1 年） 20,000.00 元、2 年至 3 年（含 3 年）10,000.00 元、 3 年至 4 年（含 4 年） 5,000.00 元	2.89	3,500.00
中国石油集团济柴动	保证金	20,000.00	2 年至 3 年（含 3 年）	1.65	4,000.00

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
力总厂成都压缩机厂	保证金	20,000.00	1 年以内（含 1 年）	1.65	
中国石油天然气股份有限公司新疆油田分公司	个人承担社保	15,919.24	1 年以内（含 1 年）	1.31	
合计		1,167,719.24		96.42	28,860.00

3、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,550,000.00	1,645,311.92	904,688.08	2,550,000.00		2,550,000.00
合计	2,550,000.00	1,645,311.92	904,688.08	2,550,000.00		2,550,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆云维科技股份有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00	1,645,311.92	1,645,311.92
合计	2,550,000.00			2,550,000.00	1,645,311.92	1,645,311.92

4、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	49,116,076.99	33,062,879.00	40,433,296.73	29,235,654.10

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其中：设备备件销售收入	41,737,359.37	29,633,303.43	34,529,532.06	25,524,773.40
劳保收入	1,553,376.36	761,364.97	923,808.32	660,934.04
其他收入	39,572.91	20,250.23	20,412.55	2,748.90
维修收入	5,785,768.35	2,647,960.37	4,959,543.80	3,047,197.76
其他业务				
合计	49,116,076.99	33,062,879.00	40,433,296.73	29,235,654.10

（十三） 补充资料

1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	本年发生额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司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	212,534.52	
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	212,534.52	
减：非经常性损益的所得税影响数	31,880.18	
少数股东损益的影响数		
合计	180,654.34	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均	每股收益
-------	------	------

	净资产 收益率(%)	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	13.60	0.22	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.56	0.21	

新疆成和天利能源科技股份有限公司

二〇一九年四月二十二日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

克拉玛依市经四路 22-12 号纳赤物流园 1 号办公楼 4 层